

# COMCABLE

20 Boulevard des Gorgets  
21000 DIJON

## COMPTES ANNUELS

du 01/04/2012 au 31/03/2013



*Expertise*

Société d'Expertise Comptable et d'Audit

32 rue des Jeûneurs – 75002 PARIS  
Tel : 33 (0)1 44 88 96 10 – Fax : 33 (0)1 44 88 96 16

19 allée Victor Hugo – 93340 LE RAINCY  
Tel : 33(0)1 43 01 44 55 – Fax : 33(0)1 43 02 99 24

E-mail : [accueil@ace-groupe.fr](mailto:accueil@ace-groupe.fr)

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<b>ACTIF</b>	<b>4</b>
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<b>PASSIF</b>	<b>5</b>
<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>Bilan détaillé</b>	<b>10</b>
<b>ACTIF</b>	<b>10</b>
<i>Actif immobilisé</i>	10
<i>Actif circulant</i>	10
<b>PASSIF</b>	<b>12</b>
<i>Capitaux Propres</i>	12
<i>Provisions pour risques et charges</i>	12
<i>Emprunts et dettes</i>	12
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>15</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>19</b>
Annexes	<b>21</b>
<b>Liasse fiscale</b>	<b>36</b>

**COMCABLE**

# 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 COMCABLE pour l'exercice du 01/04/2012 au 31/03/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 60 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 558 123,22	Euros
chiffre d'affaires	956 865,21	Euros
résultat net comptable	-444 329,52	Euros

Fait à PARIS  
Le 02/09/2013

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet ACE EXPERTISE

# COMCABLE

## Bilan

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement	11 875	6 204	5 671	9 626	- 3 955	
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	158 824	115 547	43 278	23 944	19 334	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	46 830	21 879	24 951	34 310	- 9 359	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 453 538	3 176 811	276 727	320 971	- 44 244	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	533 805	339 433	194 372	273 051	- 78 679	
Autres immobilisations corporelles	60 044	45 059	14 986	16 477	- 1 491	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations	850		850	850		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 769		4 769	4 769		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 270 535</b>	<b>3 704 933</b>	<b>565 603</b>	<b>683 997</b>	<b>- 118 394</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	111 985		111 985	120 535	- 8 550	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	460 796	7 000	453 796	434 061	19 735	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	50		50	50		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 996		20 996	45 415	- 24 419	
. Autres	440		440	2 637	- 2 197	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement				150 000	- 150 000	
Disponibilités	315 408		315 408	101 738	213 670	
Charges constatées d'avance	89 845		89 845	86 737	3 108	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>999 521</b>	<b>7 000</b>	<b>992 521</b>	<b>941 174</b>	<b>51 347</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 270 056</b>	<b>3 711 933</b>	<b>1 558 123</b>	<b>1 625 171</b>	<b>- 67 048</b>	

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 326 338)	326 338	277 722	48 616
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	625 904	319 680	306 224
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 000	15 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	24	24	
Autres réserves	4 376	4 376	
Report à nouveau	-311 791		- 311 791
Résultat de l'exercice	-444 330	-311 792	- 132 538
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>215 522</b>	<b>305 011</b>	<b>- 89 489</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	81 564	50 269	31 295
<b>TOTAL (III)</b>	<b>81 564</b>	<b>50 269</b>	<b>31 295</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles	503 279	503 206	73
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	143 139	198 148	- 55 009
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	5 675	5 935	- 260
. Associés		13 059	- 13 059
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 925	209 292	48 633
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	12 324	11 354	970
. Organismes sociaux	26 613	26 130	483
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 345	34 247	- 1 902
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 291	2 006	285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	277 446	266 514	10 932
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 261 037</b>	<b>1 269 891</b>	<b>- 8 854</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 558 123</b>	<b>1 625 171</b>	<b>- 67 048</b>

# COMCABLE

## Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	956 865		956 865	1 026 068	- 69 203 -6,74
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>956 865</b>		<b>956 865</b>	<b>1 026 068</b>	<b>- 69 203 -6,74</b>
Production stockée					
Production immobilisée			17 190	27 398	- 10 208 -37,26
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			3 785	379	3 406 898,68
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>977 840</b>	<b>1 053 845</b>	<b>- 76 005 -7,21</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 702	38 153	- 33 451 -87,68
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			8 550	-22 171	30 721 138,56
Autres achats et charges externes			823 126	851 713	- 28 587 -3,36
Impôts, taxes et versements assimilés			7 872	6 900	972 14,09
Salaires et traitements			157 453	151 662	5 791 3,82
Charges sociales			58 229	54 801	3 428 6,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			225 238	209 447	15 791 7,54
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 500	3 500	0,00
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			36 955	28 947	8 008 27,66
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>1 325 625</b>	<b>1 322 951</b>	<b>2 674 0,20</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-347 785</b>	<b>-269 106</b>	<b>- 78 679 29,24</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			476	499	- 23 -4,61
Reprises sur provisions et transferts de charges				29 466	- 29 466 -100
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers</b>			<b>476</b>	<b>29 965</b>	<b>- 29 489 -98,41</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			31 295	50 269	- 18 974 -37,74
Intérêts et charges assimilées			31 819	28 389	3 430 12,08
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières</b>			<b>63 114</b>	<b>78 658</b>	<b>- 15 544 -19,76</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-62 638</b>	<b>-48 693</b>	<b>- 13 945 28,64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-410 422</b>	<b>-317 799</b>	<b>- 92 623 29,15</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 107	- 15 107	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>15 107</b>	<b>- 15 107</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 998	121	19 877	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 979	- 8 979	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 909		13 909	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>33 907</b>	<b>9 100</b>	<b>24 807</b>	<b>272,60</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-33 907</b>	<b>6 007</b>	<b>- 39 914</b>	<b>664,46</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>978 316</b>	<b>1 098 917</b>	<b>- 120 601</b>	<b>-10,97</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 422 646</b>	<b>1 410 709</b>	<b>11 937</b>	<b>0,85</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-444 330</b>	<b>-311 792</b>	<b>- 132 538</b>	<b>42,51</b>
Dont Crédit-bail mobilier	11 122	12 548	- 1 426	-11,36
Dont Crédit-bail immobilier				

# COMCABLE

## Bilan détaillé

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement	11 875	6 204	5 671	9 626	- 3 955
201001 FRAIS D'ETABLISSEMENT	11 875		11 875	11 875	
280100 AMORTISSEMENT FRAIS ETABLISSEM		6 204	-6 204	-2 249	- 3 955
Concessions, brevets, droits similaires	158 824	115 547	43 278	23 944	19 334
205000 LOGICIEL	158 824		158 824	131 390	27 434
280500 AMORTISSEMENTS LOGICIEL		115 547	-115 547	-107 446	- 8 101
Autres immobilisations incorporelles	46 830	21 879	24 951	34 310	- 9 359
208000 AUTRES IMMO INCORPORELLES	46 830		46 830	46 830	
280800 AMORTISSEMENT AUTRES IMMO INCO		21 879	-21 879	-12 520	- 9 359
Constructions	3 453 538	3 176 811	276 727	320 971	- 44 244
214000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	3 453 538		3 453 538	3 444 323	9 215
281400 AMORT DES CONSTRUCTIONS		3 176 811	-3 176 811	-3 123 352	- 53 459
Installations tech., matériel & outillage indu	533 805	339 433	194 372	273 051	- 78 679
215400 MATERIEL ET GROS OUTILLAGE	400 213		400 213	341 795	58 418
215700 AGENCEMENT AMENAGEMENT OUTILLA	133 592		133 592	114 100	19 492
281540 AMORTISSEMENT DU GROS MATERIEL		253 986	-253 986	-137 220	- 116 766
281570 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS		85 448	-85 448	-45 625	- 39 823
Autres immobilisations corporelles	60 044	45 059	14 986	16 477	- 1 491
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	10 319		10 319	10 319	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	47 574		47 574	41 381	6 193
218400 MOBILIER	2 151		2 151	2 151	
281820 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPORT		10 319	-10 319	-10 319	
281830 AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE BUREAU		32 618	-32 618	-24 933	- 7 685
281840 AMORTISSEMENT DU MOBILIER		2 121	-2 121	-2 121	
Créances rattachées à des participations	850		850	850	
267000 CREANCES SOC EN PARTICIPATION	850		850	850	
Autres immobilisations financières	4 769		4 769	4 769	
275000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	4 769		4 769	4 769	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 270 535</b>	<b>3 704 933</b>	<b>565 603</b>	<b>683 997</b>	<b>- 118 394</b>
<b>Actif circulant</b>					
Marchandises	111 985		111 985	120 535	- 8 550
371000 STOCKS MODEM	47 470		47 470	44 698	2 772
371001 STOCKS DECODEURS	64 515		64 515	75 838	- 11 323
Clients et comptes rattachés	460 796	7 000	453 796	434 061	19 735
411100 CLIENTS ( TVA SUR ENCAIS	406 520		406 520	387 499	19 021
418100 CLIENTS - FACTURES A ETA	54 276		54 276	50 062	4 214
491000 PROVISIONS POUR DEP CPTS CLTS		7 000	-7 000	-3 500	- 3 500
. Personnel	50		50	50	
425030 FOND DE CAISSE HOPITAUX	50		50	50	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 996		20 996	45 415	- 24 419
445640 TVA DEDUCTIBLE 19.6%	5 271		5 271	22 059	- 16 788
445670 CREDIT DE TVA				1 373	- 1 373
445680 TVA REMBOURSEMENT DEMANDE				7 000	- 7 000
445702 TVA COLLECTEE 19.6%	1 702		1 702		1 702
445860 TVA DEDUCT./ FACTURES NON	14 022		14 022	14 983	- 961
. Autres	440		440	2 637	- 2 197
409800 AVOIRS A RECEVOIR	421		421		421
447100 IMPOTS TAXE PROFESSIONNEL				2 618	- 2 618
467000 DEBITEURS DIVERS	19		19	19	
Valeurs mobilières de placement				150 000	- 150 000
508100 PLACEMENT TRESORERIE				150 000	- 150 000
Disponibilités	315 408		315 408	101 738	213 670

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
512104 BANQUE BNP	313 202		313 202	45 148	268 054
512105 COMPTE FORTIS	1 433		1 433	55 816	- 54 383
531060 CAISSE EI	773		773	773	
Charges constatées d'avance	<b>89 845</b>		<b>89 845</b>	<b>86 737</b>	<b>3 108</b>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	89 845		89 845	86 737	3 108
<b>TOTAL (II)</b>	<b>999 521</b>	<b>7 000</b>	<b>992 521</b>	<b>941 174</b>	<b>51 347</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 270 056</b>	<b>3 711 933</b>	<b>1 558 123</b>	<b>1 625 171</b>	<b>- 67 048</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 326 338) 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	<b>326 338</b> 326 338	<b>277 722</b> 277 722	<b>48 616</b> 48 616
Primes d'émission, de fusion, d'apport ... 104000 PRIME D EMISSION	<b>625 904</b> 625 904	<b>319 680</b> 319 680	<b>306 224</b> 306 224
Réserve légale 106100 RESERVE LEGALE	<b>15 000</b> 15 000	<b>15 000</b> 15 000	
Réserves réglementées 106200 RESERVE/ARRONDIS EUROS	<b>24</b> 24	<b>24</b> 24	
Autres réserves 106800 AUTRES RESEVES	<b>4 376</b> 4 376	<b>4 376</b> 4 376	
Report à nouveau 119000 REPORT A NOUVEAU	<b>-311 791</b> -311 791		<b>- 311 791</b> - 311 791
Résultat de l'exercice	<b>-444 330</b>	<b>-311 792</b>	<b>- 132 538</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>215 522</b>	<b>305 011</b>	<b>- 89 489</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour charges 158000 PROVISION RISQUE	<b>81 564</b> 81 564	<b>50 269</b> 50 269	<b>31 295</b> 31 295
<b>TOTAL (III)</b>	<b>81 564</b>	<b>50 269</b>	<b>31 295</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles 161001 EMPRUNT OBLIGATAIRE CONVERTIBL 168810 INTERETS COURUS SUR EOC	<b>503 279</b> 500 124 3 155	<b>503 206</b> 500 124 3 082	<b>73</b>  73
. Emprunts 164006 COMPTE BNP SILO 164007 PRET FORTIS 26 K (Visionetics) 164008 PRET 100K 164009 PRET BNP 99200 4 ANS	<b>143 139</b> 14 800  58 459 69 880	<b>198 148</b> 30 976 1 528 72 192 93 452	<b>- 55 009</b> - 16 176 - 1 528 - 13 733 - 23 572
Divers 165001 CAUTIONS BDU	<b>5 675</b> 5 675	<b>5 935</b> 5 935	<b>- 260</b> - 260
Associés 451001 COMPTE COURANT NEPTUNE		<b>13 059</b> 13 059	<b>- 13 059</b> - 13 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401100 FOURNISSEURS ( TVA SUR DEBIT) 408100 FOURNISSEURS.FACTURES NON	<b>257 925</b> 168 802 89 124	<b>209 292</b> 114 708 94 584	<b>48 633</b> 54 094 - 5 460
. Personnel 421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS 428200 PERSONNEL - CAP DETTES PR 428610 PERSONNEL - CAP NOTE DE F	<b>12 324</b> 555 11 420 349	<b>11 354</b>  11 144 210	<b>970</b> 555 276 139
. Organismes sociaux 431000 SECURITE SOCIALE 437300 CAISSES DE RETRAITE & PRE 438600 PROVISION CHARGES SOCIALES	<b>26 613</b> 17 800 3 750 5 063	<b>26 130</b> 17 204 3 977 4 949	<b>483</b> 596 - 227 114
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 445500 TVA A DECAISSER 445670 CREDIT DE TVA 445701 TVA COLLECTEE 5.5% 445702 TVA COLLECTEE 19.6% 445713 TVA COLL 7% TRPLE 445870 TVA S/PRODUITS NON FACTUR	<b>32 345</b> 1 864 31 13 440  8 305 8 705	<b>34 247</b>   15 746 6 702 4 026 7 774	<b>- 1 902</b> 1 864 31 - 2 306 - 6 702 4 279 931
. Autres impôts, taxes et assimilés 447100 IMPOTS TAXE PROFESSIONNEL	<b>2 291</b> 500	<b>2 006</b>	<b>285</b> 500

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<i>448680 ETAT CHARGES A PAYER - DI</i>	1 791	2 006	- 215
Produits constatés d'avance	<b>277 446</b>	<b>266 514</b>	<b>10 932</b>
<i>487050 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	277 446	266 514	10 932
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 261 037</b>	<b>1 269 891</b>	<b>- 8 854</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 558 123</b>	<b>1 625 171</b>	<b>- 67 048</b>

# COMCABLE

## Compte de résultat détaillé

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>956 865</b>		<b>956 865</b>	<b>1 026 068</b>	<b>- 69 203</b>	<b>-6,74</b>
706001 PRESTATIONS EXPORT				1 656	- 1 656	-100
706005 PRESTATION TELEVISION 7%	362 380		362 380	75 459	286 921	380,23
706006 PRESTATION TELE BUNDLE 7%	126 371		126 371	21 218	105 153	495,58
706007 PREST INTERNET TELEPHONE	85 065		85 065	49 856	35 209	70,62
706008 PREST TELE BUNDLE				89 362	- 89 362	-100
706009 PREST SERVICE 19.6%	289 313		289 313	298 638	- 9 325	-3,12
706010 PREST.DE SERVICES 5.5%	93 737		93 737	462 090	- 368 353	-79,71
706011 TELEVISION HOPITAUX				27 788	- 27 788	-100
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>956 865</b>		<b>956 865</b>	<b>1 026 068</b>	<b>- 69 203</b>	<b>-6,74</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)		Variation	%
Production immobilisée		<b>17 190</b>		<b>27 398</b>	<b>- 10 208</b>	<b>-37,26</b>
722000 PRODUCTION IMMOBILISEE		17 190		27 398	- 10 208	-37,26
Autres produits		<b>3 785</b>		<b>379</b>	<b>3 406</b>	<b>898,68</b>
758000 PRODUITS DE GESTION		3 785		379	3 406	898,68
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>977 840</b>		<b>1 053 845</b>	<b>- 76 005</b>	<b>-7,21</b>
Achats de matières premières et autres approvisionnement		<b>4 702</b>		<b>38 153</b>	<b>- 33 451</b>	<b>-87,68</b>
601100 ACHATS STOCKES MATIERES P		4 702		38 153	- 33 451	-87,68
Variation de stock matières premières et autres approv.		<b>8 550</b>		<b>-22 171</b>	<b>30 721</b>	<b>138,56</b>
603100 VARIATION DE STOCKS		8 550		-22 171	30 721	138,56
Autres achats et charges externes		<b>823 126</b>		<b>851 713</b>	<b>- 28 587</b>	<b>-3,36</b>
604100 ACHATS ETUDES PREST.SERVI		193 879		207 550	- 13 671	-6,59
604101 ACHATS DE PROGRAMME		102 751		116 105	- 13 354	-11,50
605100 SOUS TRAITANCE ORDINAIRE		120 521		104 846	15 675	14,95
605102 LICENCE D'EXPLOITATION		16 694			16 694	N/S
606130 FOURN NON STOCK "ELECTR		20 995		14 522	6 473	44,57
606140 CARBURANT-LUBRIFIANTS		17 112		18 040	- 928	-5,14
606300 FOURNITURE PETIT OUTILLAG		3 220		41 819	- 38 599	-92,30
606320 FOURNITURES DIVERSES		241		21 921	- 21 680	-98,90
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV		1 800		4 186	- 2 386	-57,00
606600 LIENS LONGUES DISTANCES		203 163		172 655	30 508	17,67
611000 S/TRAITANCE GENERALE (FRA				418	- 418	-100
612210 CREDIT BAIL MAT.& OUTIL.-		131		3 388	- 3 257	-96,13
612211 CREDIT BAIL NCM NATIOCREDIMURS		10 992		9 160	1 832	20,00
613200 LOCATION PARKING		486		802	- 316	-39,40
613210 LOCATIONS IMMOBILIERES GR		5 245		8 583	- 3 338	-38,89
613521 LOCATIONS AUTRES MAT		17 523		20 309	- 2 786	-13,72
615520 ENTRETIEN MATERIEL VEHICU		3 147		1 694	1 453	85,77
616381 ASSURANCE		3 855		3 643	212	5,82
616800 ASSURANCE		15 892		16 707	- 815	-4,88
618500 DOCUMENTATION		481		239	242	101,26
622200 HONORAIRES PREST.LOCAUX		190		515	- 325	-63,11
622600 HONORAIRES		21 493		19 650	1 843	9,38
622800 FRAIS DIVERS		4 516		5 770	- 1 254	-21,73
623100 PUBLICITE		235		370	- 135	-36,49
623700 PUBLICITES & PUBLICATIONS		19 875		23 188	- 3 313	-14,29
624800 TRANSPORTS DIVERS		1 057		424	633	149,29
625100 DEPLACEMENTS ET MISSIONS		11 751		1 025	10 726	N/S
625700 FRAIS DE RECEPTIONS				10 325	- 10 325	-100
626100 POSTES & TRANSPORTS ADMIN		9 168		6 022	3 146	52,24
626200 TELEPHONES FIXES		3 517		2 529	988	39,07

	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	Variation	%
626300 TELEPHONES MOBILES	3 544	2 497	1 047	41,93
627800 COMMISS PREST SERV BANCAI	9 654	12 809	- 3 155	-24,63
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>7 872</b>	<b>6 900</b>	<b>972</b>	<b>14,09</b>
631200 TAXE APPRENTISSAGE	1 100	1 046	54	5,16
633300 FORMAT PROFES. CONTINUE (	870	921	- 51	-5,54
635100 REDEVANCES OCCUPATION DP	2 305		2 305	N/S
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	2 593	2 891	- 298	-10,31
637100 CONTRIB.SOC. DE SOLIDARIT	1 004	2 041	- 1 037	-50,81
Salaires et traitements	<b>157 453</b>	<b>151 662</b>	<b>5 791</b>	<b>3,82</b>
641100 SALAIRES & APPOINTEMENTS	157 177	158 034	- 857	-0,54
641220 PROVISION CONGES PAYES	276	-7 677	7 953	103,60
641400 IDEMN. & AVANTAGES SOUMIS		1 305	- 1 305	-100
Charges sociales	<b>58 229</b>	<b>54 801</b>	<b>3 428</b>	<b>6,26</b>
645000 COTISATIONS SOCIALES	57 191	57 248	- 57	-0,10
645001 PROVISIONS CHARGES SOCIALES/CP	110	-3 070	3 180	103,58
647500 MEDECINE DU TRAVAIL & PHA	594	456	138	30,26
648000 AUTRES CHARGES SOCIALES	335	167	168	100,60
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>225 238</b>	<b>209 447</b>	<b>15 791</b>	<b>7,54</b>
681110 DOT AMORTISSEMENT IMMO INC	21 415	14 039	7 376	52,54
681120 DOT AMORT IMMOB CORP	203 823	195 407	8 416	4,31
Dotations aux provisions sur actif circulant	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>		<b>0,00</b>
681740 DOT PROV CLIENTS	3 500	3 500		0,00
Autres charges	<b>36 955</b>	<b>28 947</b>	<b>8 008</b>	<b>27,66</b>
651000 REDEVANCES BREVETS,LIC.,M	33 510	25 125	8 385	33,37
651100 REDEVANCES	1 533	1 400	133	9,50
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1 912	2 422	- 510	-21,06
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 325 625</b>	<b>1 322 951</b>	<b>2 674</b>	<b>0,20</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-347 785</b>	<b>-269 106</b>	<b>- 78 679</b>	<b>29,24</b>
Autres intérêts et produits assimilés	<b>476</b>	<b>499</b>	<b>- 23</b>	<b>-4,61</b>
764000 PRODUITS FINANCIERS	476	499	- 23	-4,61
Reprises sur provisions et transferts de charges		<b>29 466</b>	<b>- 29 466</b>	<b>-100</b>
786500 REPRISE SUR PROV CHARGES FINAN		29 466	- 29 466	-100
<b>Total des produits financiers</b>	<b>476</b>	<b>29 965</b>	<b>- 29 489</b>	<b>-98,41</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	<b>31 295</b>	<b>50 269</b>	<b>- 18 974</b>	<b>-37,74</b>
686500 DOTATION PROVISION FINANCIERE	31 295	50 269	- 18 974	-37,74
Intérêts et charges assimilées	<b>31 819</b>	<b>28 389</b>	<b>3 430</b>	<b>12,08</b>
661100 INTERETS SUR EMPRUNT CONVERTIB	25 000	22 874	2 126	9,29
661160 INTETETS DES EMPRUNTS ET DETTES	6 815	5 515	1 300	23,57
668100 AUTRES CHARGES FINANCIERE	4		4	N/S
<b>Total des charges financières</b>	<b>63 114</b>	<b>78 658</b>	<b>- 15 544</b>	<b>-19,76</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-62 638</b>	<b>-48 693</b>	<b>- 13 945</b>	<b>28,64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-410 422</b>	<b>-317 799</b>	<b>- 92 623</b>	<b>29,15</b>
Produits exceptionnels sur opérations en capital		<b>15 107</b>	<b>- 15 107</b>	<b>-100</b>
775200 PROD. CESSION IMMO. CORP		15 107	- 15 107	-100
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>15 107</b>	<b>- 15 107</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>19 998</b>	<b>121</b>	<b>19 877</b>	<b>N/S</b>
671000 PENALITES AMENDES		121	- 121	-100
672000 CHARGES SUR EX.ANT	19 998		19 998	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		<b>8 979</b>	<b>- 8 979</b>	<b>-100</b>
675200 VNC DES IMMO CEDEES		8 979	- 8 979	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	<b>13 909</b>		<b>13 909</b>	<b>N/S</b>
687100 DAP EXCEPTIONNELLES	13 909		13 909	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>33 907</b>	<b>9 100</b>	<b>24 807</b>	<b>272,60</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-33 907</b>	<b>6 007</b>	<b>- 39 914</b>	<b>664,46</b>

	Exercice clos le <b>31/03/2013</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2012</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Total des Produits</b>	978 316	1 098 917	- 120 601	-10,97
<b>Total des charges</b>	1 422 646	1 410 709	11 937	0,85
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-444 330</b>	<b>-311 792</b>	<b>- 132 538</b>	<b>42,51</b>
Dont Crédit-bail mobilier	<b>11 122</b>	<b>12 548</b>	<b>- 1 426</b>	<b>-11,36</b>
612210 CREDIT BAIL MAT.& OUTIL.-	131	3 388	- 3 257	-96,13
612211 CREDIT BAIL NCM NATIOCREDIMURS	10 992	9 160	1 832	20,00

# COMCABLE

## Soldes intermédiaires de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

COMCABLE

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/04/2012 au 31/03/2013

(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/03/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	956 865	1 026 068	-69 203	-6,73
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	17 190	27 398	-10 208	-37,25
<b>Production de l'exercice</b>	<b>974 055</b>	<b>1 053 466</b>	<b>-79 411</b>	<b>-7,53</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	13 252	15 981	-2 729	-17,07
- Sous traitance directe	433 845	428 501	5 344	1,25
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>526 958</b>	<b>608 984</b>	<b>-82 026</b>	<b>-13,46</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>54,10 %</i>	<i>57,81 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>526 958</b>	<b>608 984</b>	<b>-82 026</b>	<b>-13,46</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>54,10 %</i>	<i>57,81 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	389 281	423 212	-33 931	-8,01
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>137 677</b>	<b>185 772</b>	<b>-48 095</b>	<b>-25,88</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>14,13 %</i>	<i>17,63 %</i>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 872	6 900	972	14,09
- Salaires et traitements	157 453	151 662	5 791	3,82
- Charges sociales	58 229	54 801	3 428	6,26
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-85 876</b>	<b>-27 591</b>	<b>-58 285</b>	<b>-211,24</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-8,82 %</i>	<i>-2,62 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	225 238	209 447	15 791	7,54
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	3 500	3 500		0,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	3 785	379	3 406	898,68
- Autres charges de gestion courante	36 955	28 947	8 008	27,66
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-347 785</b>	<b>-269 106</b>	<b>-78 679</b>	<b>-29,23</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-35,70 %</i>	<i>-25,54 %</i>		
+ 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	476	499	-23	-4,60
+ Reprises sur provisions financières		29 466	-29 466	-100,00
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	31 295	50 269	-18 974	-37,73
- Intérêts et charges assimilées	31 819	28 389	3 430	12,08
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-410 422</b>	<b>-317 799</b>	<b>-92 623</b>	<b>-29,14</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>-42,14 %</i>	<i>-30,17 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 107	-15 107	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 998	121	19 877	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 979	-8 979	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 909		13 909	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-33 907</b>	<b>6 007</b>	<b>-39 914</b>	<b>-664,45</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-444 330</b>	<b>-311 792</b>	<b>-132 538</b>	<b>-42,50</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>-45,62 %</i>	<i>-29,60 %</i>		

**COMCABLE**

## Annexes

## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2013 dont le total est de 1 558 123,22 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -444 329,52 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2012 au 31/03/2013.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2011 au 31/03/2012.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Effectif moyen

## Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Les frais de transformation de la société en Société Anonyme ont été portés à l'actif et sont amortis sur 3 ans.

Logiciels informatiques	<b>de 01 à 03 ans</b>
Frais d'établissement	<b>03 ans</b>
Licences	<b>05 ans</b>
Constructions	<b>de 03 à 30 ans</b>
Agencement, aménagement, installations	<b>de 02 à 05 ans</b>
Matériel de transport	<b>05 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>de 03 à 05 ans</b>
Mobilier	<b>de 03 à 05 ans</b>

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

## CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC N°2000-06, sont destinés à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Une provision a été constituée pour couvrir le risque de non conversion des obligations non remboursées ou non converties en actions.

### Faits significatifs de l'exercice

Sur l'exercice, la société a procédé à deux augmentations de capital :

- En date du 2 avril 2012, elle a émis 48.270 actions ordinaires, d'une valeur nominale de 0,45 euros et à un prix de souscription unitaire de 4 euros, (soit 21.721,50 € d'augmentation de capital et 171.358,50 € de prime d'émission).

- En date du 1 juin 2012, elle a émis 59.766 actions ordinaires, d'une valeur nominale de 0,45 euros et à un prix de souscription unitaire de 4 euros, (soit 26.894,50 € d'augmentation de capital et 212.169,30 € de prime d'émission).

Les frais relatifs aux augmentations de capital s'élèvent à 77 K€ et ont été imputés sur la prime d'émission, conformément à la méthode préférentielle recommandée par le CNC.

### Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

### Informations complémentaires pour donner une image fidèle

#### HONORAIRES CAC

Ils s'élèvent à 7 732,54 Euros, dont 5 732,54 euros pour la mission d'audit légal et 2 000 euros pour la mission liée à l'émission d'obligations convertibles en actions.

#### DETTES DES ENTREPRISES LIEES

53 820 euros en factures non parvenues de la société Neptune.

#### OBLIGATIONS CONVERTIBLES EN ACTIONS

Comcable a souscrit le 15 février 2010 un emprunt obligataire pour 300K€ (105 630 obligations d'un montant unitaire prime d'émission comprise de 2.84 euros) rémunéré au taux de 5% pour les obligations convertibles. Cet emprunt est:

- soit convertible en actions,
- soit remboursable en numéraire avec prime de remboursement selon un remboursement en trois échéances:

- \* par remboursement de 33.6% des obligations non converties au prix de 3.55 euros par obligation au 15 février 2014, soit 125% du prix d'émission des obligations,

- \* par remboursement de 33.36% des obligations non converties au prix de 4.26 euros par obligation au 15 février 2015, soit 150% du prix d'émission des obligations,

- \* par remboursement de 32.8% des obligations non converties au prix de 4.97 euros par obligation au 15 février 2016, soit 175% du prix d'émission des obligations.

Comcable a émis le 12 juin 2011 un emprunt obligataire pour 200 K€ (63 897 obligations d'un montant unitaire prime d'émission comprise de 3,13 €) rémunérée au taux de 5 % pour les obligations convertibles. Cet emprunt est :

- Soit convertible en actions sans prime de remboursement,
- Soit remboursable en numéraire avec prime de remboursement selon un remboursement en trois échéances :

- \* Par remboursement de 33,6 % des obligations non converties au prix de 3,55 euros par obligation au 15 février 2014, soit 113 % du prix d'émission des obligations,

- \* Par remboursement de 33,6 % des obligations non converties au prix de 4,26 euros par obligation au 15 février 2015, soit 136 % du prix d'émission,

- \* Par remboursement de 32,8 % des obligations non converties au prix de 4,97 euros par obligation au 15 février 2016, soit 159 % du prix d'émission des obligations.

#### ELEMENTS SUR LE PERSONNEL

Les indemnités de départ à la retraite ainsi que la provision DIF sont non significatives.

Le nombre d'heures acquis au titre du DIF au cours de l'exercice s'élève à 501 heures.

#### EVENEMENT POSTERIEUR

Postérieurement à la clôture, la société a vu l'arrivée à terme de son contrat avec l'un de ses principaux clients.

ceci sera néanmoins sans impact significatif sur les comptes de l'exercice 2013/2014.

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	11 875		
Autres immobilisations incorporelles	178 220		27 434
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	3 444 323		9 215
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	455 896		77 909
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	10 319		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	43 532		6 193
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>3 954 070</b>		<b>93 317</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	850		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 769		
<b>TOTAL</b>	<b>5 619</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 149 783</b>		<b>120 752</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			11 875	
Autres immobilisations incorporelles			205 654	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			3 453 538	
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			533 805	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			10 319	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			49 725	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>4 047 387</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			850	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 769	
<b>TOTAL</b>			<b>5 619</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>4 270 535</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	2 250	3 955		6 204
Autres immobilisations incorporelles	119 966	17 460		137 426
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	3 123 352	53 459		3 176 811
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	182 845	156 588		339 433
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	10 319			10 319
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 054	7 685		34 739
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>3 343 571</b>	<b>217 731</b>		<b>3 561 302</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 465 786</b>	<b>239 146</b>		<b>3 704 933</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	3 955				
Autres immobilisations incorporelles	17 460				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	53 459				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	156 588				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 685				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>217 731</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>239 146</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	50 269	31 295		81 564
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>50 269</b>	<b>31 295</b>		<b>81 564</b>
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 500	3 500		7 000
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>		<b>7 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>53 769</b>	<b>34 795</b>		<b>88 564</b>
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		3 500		
- financières		31 295		
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	850		850
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 769		4 769
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	460 796	460 796	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	20 996	20 996	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	440	440	
Charges constatées d'avance	89 845	89 845	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>577 746</b>	<b>572 127</b>	<b>5 619</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	503 279	168 000	335 279	
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	143 139	50 365	92 774	
Emprunts et dettes financières divers	5 675	5 675		
Fournisseurs et comptes rattachés	257 925	257 925		
Personnel et comptes rattachés	12 324	12 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 613	26 613		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	32 345	32 345		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 291	2 291		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	277 446	277 446		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 261 037</b>	<b>832 984</b>	<b>428 053</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 009			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	54 276
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	421
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>54 697</b>

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 155
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 124
Dettes fiscales et sociales	18 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>110 902</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	89 845	277 446
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>89 845</b>	<b>277 446</b>

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	617 160	0,45
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	108 036	0,45
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	725 196	0,45

## Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine Dont Dell = 6 615 € Dell = 1 214 € NCM = 39 362 €		47 192	47 192
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs Dell = 5 706 € Dell = 675 € NCM = 8 200 €		14 581	14 581
- Dotations de l'exercice Dell = 906 € Dell = 405 € NCM = 9 841 €		11 152	11 152
<b>TOTAL</b>		<b>21 459</b>	<b>21 459</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs Dell = 5 424 € Dell = 953 € NCM = 10 076 €		16 453	16 453
- Exercice Dell = 954 € Dell = 527 € NCM = 10 992€		12 473	12 473
<b>TOTAL</b>		<b>28 926</b>	<b>28 926</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus NCM = 10 992 €		10 992	10 992
- à plus d'un an et cinq au plus NCM = 13 217 €		13 217	13 217
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>24 209</b>	<b>24 209</b>
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		394	394
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>394</b>	<b>394</b>
Montant pris en charge dans l'exercice			

## Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Abandon c/c avec clause de retour à meilleure fortune 31/03/2007	30 000
Location longue durée	8 838
Dont : Lixxbail 8 838 €	
Intérêts sur emprunts	10 098
<b>TOTAL</b>	<b>48 936</b>
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Cautions	5 675
<b>TOTAL</b>	<b>5 675</b>
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

## Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	

**COMCABLE**

**Liasse fiscale**

## Liasse fiscale

AGREMENT DGFIP C5113.10012  
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts).

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N°2050 2013

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : COMCABLE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2

Adresse de l'entreprise 20 Boulevard des Gorgets 21000 DIJON Durée de l'exercice précédent \* 1 2

Numéro SIRET\* 3 8 2 8 4 0 9 4 0 0 0 1 8 5 Néant \*

		Exercice N clos le,		N-1	
		3 1 0 3 2 0 1 3	3 1 0 3 2 0 1 2		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
Frais d'établissement *	AB	11 875	6 204	5 671	9 626
Frais de développement *	CX				
Concessions, brevets et droits similaires	AF	158 824	115 547	43 278	23 944
Fonds commercial (1)	AH				
Autres immobilisations incorporelles	AJ	46 830	21 879	24 951	34 310
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
Terrains	AN				
Constructions	AP	3 453 538	3 176 811	276 727	320 971
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	533 805	339 433	194 372	273 051
Autres immobilisations corporelles	AT	60 044	45 059	14 986	16 477
Immobilisations en cours	AV				
Avances et acomptes	AX				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
Autres participations	CU				
Créances rattachées à des participations	BD	850		850	850
Autres titres immobilisés	BD				
Prêts	BF				
Autres immobilisations financières*	BH	4 769		4 769	4 769
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>4 270 535</b>	<b>3 704 933</b>	<b>565 603</b>	<b>683 997</b>
Matières premières, approvisionnements	BL				
En cours de production de biens	BN				
En cours de production de services	BP				
Produits intermédiaires et finis	BR				
Marchandises	BT	111 985		111 985	120 535
Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	460 796	7 000	453 796	434 061
Autres créances (3)	BZ	21 486		21 486	48 102
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD				150 000
Disponibilités	CF	315 408		315 408	101 738
Charges constatées d'avance (3)*	CH	89 845		89 845	86 737
<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>999 521</b>	<b>7 000</b>	<b>992 521</b>	<b>941 174</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>5 270 056</b>	<b>3 711 933</b>	<b>1 558 123</b>	<b>1 625 171</b>
<b>Renvois : (1) Dont droit au bail :</b>					
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

SAGE Experts-comptables janv. 2013 : Etat préparatoire.

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		COMCABLE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....326...338...)	DA	326 338	277 722	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB	625 904	319 680	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF	24	24	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	4 376	4 376	
	Report à nouveau	DH	(311 791)		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	(444 330)	(311 792)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
<b>TOTAL (I)</b>	DL	215 522	305 011		
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	81 564	50 269	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	81 564	50 269	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	503 279	503 206	
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	143 139	198 148	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	5 675	18 994	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	257 925	209 292	
	Dettes fiscales et sociales	DY	73 572	73 736	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB	277 446	266 514	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 261 037	1 269 891		
Ecarts de conversion passif *	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 558 123	1 625 171		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	664 984	1 269 924		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

SAGE Experts-comptables - janvier 2013 : Etat préparatoire.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : COMCABLE		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC				
	Production vendue	} biens*	FD	FE	FF			
			FG	FH	FI	956 865	1 026 068	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	956 865	1 026 068		
	Production stockée*			FM				
	Production immobilisée*			FN	17 190	27 398		
	Subventions d'exploitation			FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP				
	Autres produits (1) (11)			FQ	3 785	379		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	977 840	1 053 845	
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	4 702	38 153
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	8 550	(22 171)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	823 126	851 713
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 872	6 900
	Salaires et traitements*					FY	157 453	151 662
	Charges sociales (10)					FZ	58 229	54 801
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	225 238	209 447
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	3 500
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	36 955	28 947
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 325 625	1 322 951
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	(347 785)	(269 106)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	476	499
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		29 466
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	476	29 965	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	31 295	50 269
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	31 819	28 389
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	63 114	78 658	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	(62 638)	(48 693)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	(410 422)	(317 799)	

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

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

		Exercice N		Exercice N - 1		
Désignation de l'entreprise <u>COMCABLE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			15 107	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD			15 107	
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 998		121
		Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			8 979
		Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	13 909		
		<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	33 907		9 100
	<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(33 907)		6 007
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	978 316		1 098 917	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 422 646		1 410 709	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(444 330)		(311 792)	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY				
		IG				
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	11 122		12 548	
		HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(9) Dont transferts de charges	A1				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	35 043		26 525	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N				
REGULARISATION DES DAP SUR EXERCICES ANTERIEURS			13 909			
CHARGES SUR EXERCICE N-1			19 998			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		COMCABLE		Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
		1		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		D9		
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	L9		KI	
		Sur sol d'autrui	M1		KL	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KM	
					KN	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KP	
					KQ	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KR	
		Matériel de transport *	KY		KS	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB		KT	
		Emballages récupérables et divers *	LE		KW	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		KX	
	Avances et acomptes		LK		KY	
	TOTAL III		LN		KZ	
					LA	
				LD		
				LE		
				LF		
				LG		
				LH		
				LI		
				LJ		
				LK		
				LM		
				LN		
				LO		
				LP		
				LQ		
				LR		
				LS		
				LT		
				LU		
				LV		
				LW		
				LX		
				LY		
				LZ		
				MA		
				MB		
				MC		
				MD		
				ME		
				MF		
				MG		
				MH		
				MI		
				MJ		
				MK		
				ML		
				MM		
				MN		
				MO		
				MP		
				MQ		
				MR		
				MS		
				MT		
				MU		
				MV		
				MW		
				MX		
				MY		
				MZ		
				NA		
				NB		
				NC		
				ND		
				NE		
				NF		
				NG		
				NH		
				NI		
				NJ		
				NK		
				NL		
				NM		
				NN		
				NO		
				NP		
				NQ		
				NR		
				NS		
				NT		
				NU		
				NV		
				NW		
				NX		
				NY		
				NZ		
				OA		
				OB		
				OC		
				OD		
				OE		
				OF		
				OG		
				OH		
				OI		
				OJ		
				OK		
				OL		
				OM		
				ON		
				OO		
				OP		
				OQ		
				OR		
				OS		
				OT		
				OU		
				OV		
				OW		
				OX		
				OY		
				OZ		
				PA		
				PB		
				PC		
				PD		
				PE		
				PF		
				PG		
				PH		
				PI		
				PJ		
				PK		
				PL		
				PM		
				PN		
				PO		
				PP		
				PQ		
				PR		
				PS		
				PT		
				PU		
				PV		
				PW		
				PX		
				PY		
				PZ		
				QA		
				QB		
				QC		
				QD		
				QE		
				QF		
				QG		
				QH		
				QI		
				QJ		
				QK		
				QL		
				QM		
				QN		
				QO		
				QP		
				QQ		
				QR		
				QS		
				QT		
				QU		
				QV		
				QW		
				QX		
				QY		
				QZ		
				RA		
				RB		
				RC		
				RD		
				RE		
				RF		
				RG		
				RH		
				RI		
				RJ		
				RK		
				RL		
				RM		
				RN		
				RO		
				RP		
				RQ		
				RR		
				RS		
				RT		
				RU		
				RV		
				RW		
				RX		
				RY		
				RZ		
				SA		
				SB		
				SC		
				SD		
				SE		
				SF		
				SG		
				SH		
				SI		
				SJ		
				SK		
				SL		
				SM		
				SN		
				SO		
				SP		
				SQ		
				SR		
				SS		
				ST		
				SU		
				SV		
				SW		
				SX		
				SY		
				SZ		
				TA		
				TB		
				TC		
				TD		
				TE		
				TF		
				TG		
				TH		
				TI		
				TJ		
				TK		
				TL		
				TM		
				TN		
				TO		
				TP		
				TQ		
				TR		
				TS		
				TT		
				TU		
				TV		
				TW		
				TX		
				TY		
				TZ		
				UA		
				UB		
				UC		
				UD		
				UE		
				UF		
				UG		
				UH		
				UI		
				UJ		
				UK		
				UL		
				UM		
				UN		
				UO		
				UP		
				UQ		
				UR		
				US		
				UT		
				UU		
				UV		
				UW		
				UX		
				UY		
				UZ		
				VA		
				VB		
				VC		
				VD		
				VE		
				VF		
				VG		
				VH		
				VI		
				VJ		
				VK		
				VL		
				VM		
				VN		
				VO		
				VP		
				VQ		
				VR		
				VS		
				VT		
				VU		
				VV		
				VW		
				VX		
				VY		
				VZ		
				WA		
				WB		
				WC		
				WD		
				WE		
				WF		
				WG		
				WH		
				WI		
				WJ		
				WK		
				WL		
				WM		
				WN		
				WO		
				WP		
				WQ		
				WR		
				WS		
				WT		
				WU		
				WV		
				WW		
				WX		
				WY		
				WZ		
				XA		
				XB		
				XC		
				XD		
				XE		
				XF		
				XG		
				XH		
				XI		
				XJ		
				XK		
				XL		
				XM		
				XN		
				XO		
				XP		
				XQ		
				XR		
				XS		
				XT		
				XU		
				XV		
				XW		
				XZ		
				YA		
				YB		
				YC		

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 1 3

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 : COMCABLE Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis I 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 :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) 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.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : COMCABLE	Néant <input type="checkbox"/> *
--	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	2 250	EL	3 955	EM		EN	6 204
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	119 966	PF	17 460	PG		PH	137 426
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	3 123 352	PS	53 459	PT		PU	3 176 811
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	182 845	QA	156 588	QB		QC	339 433
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	10 319	QI		QJ		QK	10 319
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	27 054	QM	7 685	QN		QO	34 739
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3 343 571	QV	217 731	QW		QX	3 561 302
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 465 786	ØP	239 146	ØQ		ØR	3 704 933

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2		N3	N4	N5		N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6		P7	P8	P9		Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2		R3	R4	R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9		S1	S2		S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7		S8	S9		T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5		T6	T7	T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3		U4	U5		U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1		V2	V3		V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8		V9	W1		W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6		W7	W8		W9		
TOTAL III	X2	X3	X4		X5	X6	X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL				NM				NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR		NS	NI	NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NI + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

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			
Désignation de l'entreprise <u>COMCABLE</u> Néant <input type="checkbox"/> *								
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	<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	50 269	5W	31 295	5X	5Y	81 564	
<b>TOTAL II</b>	5Z	50 269	TV	31 295	TW	TX	81 564	
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			
		02	03	04	05			
		9U	9V	9W	9X			
		06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	3 500	6U	3 500	6V	6W	7 000
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A			
<b>TOTAL III</b>	7B	3 500	TY	3 500	TZ	UA	7 000	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	53 769	UB	34 795	UC	UD	88 564	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	3 500	UF				
		UG	31 295	UH				
		UJ	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.



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

Désignation de l'entreprise : COMCABLE

Néant  \*

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	850	UM		UN	850			
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	4 769	UV		UW	4 769			
	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	460 796		460 796					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	50		50					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	collectivités publiques	État et autres	Impôts sur les bénéfices	VM							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VB	20 996		20 996				
Autres impôts, taxes et versements assimilés		VP									
		Divers	VP								
Groupe et associés (2)		VC									
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	440		440						
Charges constatées d'avance		VS	89 845		89 845						
TOTAUX		VT	577 746	VU	572 127	VV	5 619				
RENOVOIS	(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	503 279		(0)		503 279				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	143 139		50 365		92 774				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	5 675		5 675						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	257 925		257 925						
Personnel et comptes rattachés		8C	12 324		12 324						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	26 613		26 613						
État et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	32 345		32 345						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 291		2 291						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	277 446		277 446						
TOTAUX		VY	1 261 037	VZ	664 984		596 053				
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	55 009	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables Janvier 2013 : Etat préparatoire.



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : COMCABLE		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 13   1   0   3   2   0   1   3		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		à réintégrer :		
		de son conjoint		moins part déductible*		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	1 521	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	
	Amendes et pénalités	WJ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme	— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
		— imposées aux taux de 0 %				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme		— Plus-values soumises au régime des fusions		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	
					TOTAL I	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
		— imposées au taux de 0 %				
		— imposées au taux de 19 %				
		— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				
		— imputées sur les déficits antérieurs				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) (2A)						
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					
	Majoration d'amortissement*					
	Abattement sur le bénéfice et exonérations* (art. 44 undecies)	L6		Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères article 209C	ØT	Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				XI		
bénéfice (I moins ID)						
déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2013 : Etat préparatoire.

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



Désignation de l'entreprise COMCABLE		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	528 905
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	528 905
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	507 798
Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ)		YK	1 036 703
<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>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		ZT	11 420
<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	
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>e</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			
C3S ORGANIC	9K	1 521	9L 1 595
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN 1 521	YO 1 595
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU
<b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)</b>			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations
	L1		
<b>CRÉDITS D'IMPÔTS</b>			
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX
Crédit d'impôt famille		JS	
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage		JV	
ENTREPRISE DE TRANSPORT INSCRITE AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)			XU <input type="checkbox"/>

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2013 : Etat préparatoire.

\* 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.

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>COMCABLE</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		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB		Dividendes	Autres répartitions	Report à nouveau	ZD	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(311 792)			ZE						
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	ØE				ZF					
			ØF			(311 792)	ZG				(311 792)	
	TOTAL I	ØF	(311 792)			TOTAL II	ZH				(311 792)	
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)												
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV		
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7	39 362	YQ		Exercice N :	131	Exercice N - 1 :	37 094			
	— Engagements de crédit-bail immobilier			YR								
	— Effets portés à l'escompte et non échus			YS								
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance			YT		433 845		428 919				
	— Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )	J8	23 255	XQ		23 255		29 695				
	— Personnel extérieur à l'entreprise			YU								
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS		26 200		25 935				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV								
	— Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES		ST		339 827		367 164				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ		823 126		851 713				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW		2 593		2 891				
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe inférieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z		5 279		4 008				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX		7 872		6 900				
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée			YY		115 800		110 848				
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ		153 363		159 133				
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADSI ou modèle 2460 de 2012)*			ØB		158 241						
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS								
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 0 handicapés) : 0			YP		5		5				
	— Effectif affecté à l'activité artisanale			RL								
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK			%		%			
— Numéro de centre de gestion agréé *	XP			— Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.		JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale	JH	N° SIRET de la société mère	JJ					

(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 2013

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

Désignation de l'entreprise : COMCABLE						Néant <input checked="" type="checkbox"/>		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés <sup>①</sup>		Valeur d'origine <sup>②</sup>	Valeur nette réévaluée <sup>③</sup>	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <sup>④</sup>	Autres amortissements <sup>⑤</sup>	Valeur résiduelle <sup>⑥</sup>		
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente <sup>⑦</sup>		Montant global de la plus-value ou de la moins-value <sup>⑧</sup>	Court terme <sup>⑨</sup>	Long terme <sup>⑩</sup>			Plus-value taxable à 19 % (1) <sup>⑪</sup>	
				19 %	15 % ou 16 %	0 %		
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Résultats nets de concession 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) <sup>⑫</sup>							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <sup>⑬</sup>			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % <sup>⑭</sup>								

SAGE Experts-comptables Janvier 2013 - Etat préparatoire.

\* 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.

**EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT**



14

## SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C 2013

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

Désignation de l'entreprise : COMCABLE N° \_\_\_\_\_ Néant  \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2013 : Etat préparatoire.

AGREMENT DGFIP C5113.10012

15

formulaire obligatoire  
(article 53A du Code  
général des Impôts)RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N°2059-D 2013

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

Désignation de l'entreprise : COMCABLE							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 { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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 ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>COMCABLE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <u>01042012</u> et clos le : <u>31032013</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>
<b>I - Production de l'entreprise</b>		
Ventes de marchandises	OA	
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	956 865
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	17 190
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	3 785
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL 1</b>	<b>OM</b>	<b>977 840</b>
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers <sup>(1)</sup></b>		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	
Variation de stocks (marchandises)	OO	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	4 702
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	8 550
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	788 749
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	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	36 955
Abandons de créances à caractère financier (en partie)	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
<b>TOTAL 2</b>	<b>OJ</b>	<b>838 956</b>
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 - TOTAL 2</b>	<b>OG</b> 138 884
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur la 1329 et la 1330-CVAE)		<b>SA</b> 138 884
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).		

3e EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2013 : Etat préparatoire.

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

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

AGREMENT DGFIP C5113.10012

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

(17)

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2013

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  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="2"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="499991"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="9"/>

## 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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

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

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2013 : Etat préparatoire.

AGREMENT DGFIP C5113.10012

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

18

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N°2059-G 2013

(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 31032013

N° SIRET 3 8 2 8 4 0 9 4 0 0 0 1 8 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE COMCABLE

ADRESSE (voie) 20 Boulevard des Gorgets

CODE POSTAL 21000 VILLE DIJON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2013 : Etat préparatoire.

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

(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 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.

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

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relatives à l'information et à la liberté d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts.

SAGE Experts-comptables janvier 2013 : Etat préparatoire

<b>AGREMENT DGFIP C5113.11012</b> Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)		 Liberté • Égalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE		N° 2065 (2013)	
<b>Direction Générale des Finances Publiques</b>		<b>IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</b>		Timbre à date du service	
Exercice ouvert le 01042012		et clos le 31032013		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>				Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration 12 rue George Sand 75016 Paris		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :			
<b>A IDENTIFICATION</b>		<b>B ACTIVITÉ</b>			
COMCABLE 20 Boulevard des Gorgets Identification du destinataire 21000 DIJON		Activités exercées (souligner l'activité principale) : Autres activités de soutien aux entreprises Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>			
Insp., IFU		326332 N° dossier		3 8 2 8 4 0 9 4 0 0 1 8 5 N° Siret	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone :					
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)</b>					
<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 15 %	
①				Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B) 507 798	
<b>2 Plus-values</b>		Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)	
②					
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	
				Plus-values exonérées art. 238 <i>quindécies</i>	
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b> (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2					
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>				Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
				Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>	
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15%	
Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).					
<b>D IMPUTATIONS (cf. page 4)</b>					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement					
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.					
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066					
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)</b>					
				Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %	
<b>E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES</b> (pour les entreprises dont le chiffre d'affaire est supérieur à 152 500 € HT)					
En remplissant ce cadre vous certifiez remplir les conditions pour bénéficier de la mesure de simplification (notice de l'imprimé n° 1330-CVAE-Généralités), à ce titre vous êtes dispensés de déposer une déclaration n° 1330-CVAE					
Valeur ajoutée de référence		138 884		Chiffre d'affaires de référence	
				956 865	
Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE					
Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaires, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.					
<b>ATTENTION : À COMPTER DES EXERCICES CLOS AU 31/12/2012 VOUS DEVEZ IMPÉRATIVEMENT DÉPOSER SOUS FORMAT TDFC. LE FORMULAIRE PAPIER NE SERA PLUS ADRESSÉ.</b>					
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>					
Nom, adresse, téléphone, télécopie :					
- Professionnel de l'expertise comptable : ACE EXPERTISE 32 Rue des Jeûneurs 75002 PARIS 01.44.88.96.10					
- Conseil :					
- CGA :					
- N° d'agrément du CGA					
				À DIJON le 02092013	
				Signature et qualité du déclarant PHILIPPE LEGALL	
				PRESIDENT	





AGREMENT DGFIP C5113.12019


 DIRECTION GÉNÉRALE  
DES FINANCES PUBLIQUES  
N° 2067  
(2013)

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

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise COMCABLEdu 01/04/2012Adresse 20 Boulevard des Gorgets 21000 DIJONau 31/03/2013

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	KONDERLA FRANCOIS CHARGE D AFFAIRES TECHNIQUE				4 RUE DU CIMETIERRE 57100 MANOM			
2	LEUCI JEROME TECHNICIEN COMMERCIAL				14 RUE OLYMPE DE GOUGES 21300 CHENOVE			
3	BERNET RUDY ASSISTANT LOGISTIQUE				4 RUE MAURICE RAVEL 10300 MACEY			
4	BIDAUT MAGALI ASSISTANTE ADMIN.CIAL.				APPT 206 15 RUE DU PETIT CITEAUX 21000 DIJON			
5	QUENTIN BERENGERE SECRETAIRE COMMERCIALE				11 RUE DE L ILE 21000 DIJON			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)								
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	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
1	2	3	4	5	6	aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	9
1	39 518			39 518				39 518
2	32 216			32 216				32 216
3	29 027			29 027				29 027
4	26 075			26 075				26 075
5	23 370			23 370				23 370
6								
7								
8								
9								
10								
**	150 206			150 206				150 206

\*\* 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 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
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		
Total		

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE ( v. notice ① ) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice . 2013 . . (total col. 9 + total col. 10) ⑩	150 206	- de l'exercice . 2013 . . ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩	151 311	- de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire		À <u>DIJON</u> , le <u>02/09/2013</u>	
		Signature,	

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT