

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 0475419898
Fax : 0475419897
valence@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

10 Rue Archinard

26400 CREST

**COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2013**

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Sommaire

Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Détail du Bilan	7
Détail du Compte de Résultat	12
Balance générale	15
Annexe aux comptes annuels	20
Documents fiscaux	33

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SCA FONCIERE TERRE DE LIENS relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	34 830 058
Chiffre d'affaires	356 087
Résultat net comptable (Perte)	-49 006

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VALENCE

Le 20/03/2014

Christian JOUIN
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
<i>* CAPITAL SOUSCRIT NON APP</i>				
<i>* ACTIF IMMOBILISE</i>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	31 447	13 254	18 193	28 676
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 731 538		7 731 538	6 843 148
Constructions	8 516 898	747 214	7 769 684	6 089 486
Autres immobilisations corporelles	4 248	2 357	1 891	550
Immobilisations en cours / Avances et aco	1 002 658		1 002 658	1 812 546
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 000	10 000		
Autres titres immobilisés	50 320		50 320	320
Total	17 347 110	772 826	16 574 284	14 774 726
<i>* ACTIF CIRCULANT</i>				
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	366 185		366 185	232 755
Fournisseurs débiteurs	25		25	873
Personnel				515
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 633		2 633	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 419		30 419	67 127
Autres créances	95 861	5 000	90 861	14 962
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				6 300
Valeurs mobilières de placement	6 721 687		6 721 687	6 421 687
Disponibilités	11 020 224		11 020 224	8 800 895
Charges constatés d'avance	23 740		23 740	40 726
Total	18 260 774	5 000	18 255 774	15 585 840
<i>* COMPTES DE REGULARISATI</i>				
Total				
TOTAL ACTIF	35 607 884	777 826	34 830 058	30 360 566

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	33 711 900	29 506 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	85 590	
Réserve légale	3 560	3 560
Report à nouveau	-22 563	14 563
Résultat de l'exercice	-49 006	-37 126
Total	33 729 481	29 487 197
* AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour charges	20 000	20 000
Total	20 000	20 000
* DETTES		
Découverts et concours bancaires	3 029	
Emprunts et dettes financières diverses	598 444	598 370
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	283 638	12 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 981	69 900
Personnel	4 268	3 706
Organismes sociaux	28 089	18 152
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 132	16 090
Autres dettes fiscales et sociales	94	6 802
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 793	123 265
Autres dettes	25 536	4 034
Produits constatés d'avance	572	870
Total	1 080 577	853 369
TOTAL DU PASSIF	34 830 058	30 360 566

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	356 087	88,58	294 919	73,93	61 168	20,74
Total Ventes & Production	356 087	88,58	294 919	73,93	61 168	20,74
Subventions d'exploitation	1 440	0,36	789	0,20	651	82,54
Autres produits	72 342	18,00	144 407	36,20	-72 065	-49,90
Total	429 868	106,94	440 115	110,33	-10 247	-2,33
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Total Consom.M/ses & Mat.						
Marge brute (+Subv.&Aut.Prod)	429 868	106,94	440 115	110,33	-10 247	-2,33
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATI						
Autres achats et charges externes	405 064	100,77	336 984	84,47	68 081	20,20
Impôts, taxes et versements assimilés	67 174	16,71	53 523	13,42	13 651	25,51
Salaires et Traitements	120 065	29,87	92 401	23,16	27 664	29,94
Charges sociales	51 231	12,74	39 926	10,01	11 305	28,31
Amortissements et provisions	247 479	61,56	238 995	59,91	8 484	3,55
Autres charges	13 743	3,42	9 050	2,27	4 693	51,85
Total	904 757	225,07	770 879	193,24	133 877	17,37
RESULTAT D'EXPLOITATION	-474 888	-118,14	-330 764	-82,92	-144 124	43,57
Produits financiers	366 244	91,11	299 194	75,00	67 050	22,41
Charges financières	5 953	1,48	4 687	1,17	1 266	27,02
Résultat financier	360 291	89,63	294 508	73,83	65 783	22,34
RESULTAT COURANT	-114 597	-28,51	-36 257	-9,09	-78 341	216,07
Produits exceptionnels	94 211	23,44	41 800	10,48	52 411	125,38
Charges exceptionnelles	28 619	7,12	42 669	10,70	-14 050	-32,93
Résultat exceptionnel	65 591	16,32	-869	-0,22	66 461	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 006	-12,19	-37 126	-9,31	-11 880	32,00

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
<i>* CAPITAL SOUSCRIT NON APP</i>				
<i>* ACTIF IMMOBILISE</i>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
2013000 - Frais augmen.capit.oper.div				11 052
2801300 - Amort.frais.augm.cap.				-11 052
Concessions, brevets et droits assimilés	31 447	13 254	18 193	28 676
2050000 - Concessions et droits similaire	31 447		31 447	31 447
2805000 - Amort.concessions et droits sim.		13 254	-13 254	-2 772
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 731 538		7 731 538	6 843 148
2111000 - Terres agricoles	7 728 547		7 728 547	6 843 148
2112000 - Terrains Amenages	2 991		2 991	
Constructions	8 516 898	747 214	7 769 684	6 089 486
2131000 - Batiments	8 349 216		8 349 216	6 621 877
2135000 - Installations Generales	62 431		62 431	50 658
2138000 - Ouvrages D'Infrastructure	105 251		105 251	
2813100 - Amortis. constructions		746 202	-746 202	-583 050
2813800 - Amort.ouvrages infrastructures		1 012	-1 012	
Autres immobilisations corporelles	4 248	2 357	1 891	550
2183000 - Materiel de bureau et informatiq	4 248		4 248	2 479
2818300 - Amortis. matér.bureau et inform		2 357	-2 357	-1 929
Immobilisations en cours / Avances et aco	1 002 658		1 002 658	1 812 546
2310000 - Immo.corporelles en cours	988 218		988 218	1 765 380
2312000 - Terrains	14 440		14 440	
2383000 - Acomptes versés s/ach.construc				47 166
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 000	10 000		
2610000 - Titres de participation	10 000		10 000	10 000
2961000 - Provis.dépréc.titres participat.		10 000	-10 000	-10 000
Autres titres immobilisés	50 320		50 320	320
2710000 - Titres immobilisés	320		320	320
2711000 - Actions	50 000		50 000	
Total	17 347 110	772 826	16 574 284	14 774 726
<i>* ACTIF CIRCULANT</i>				
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	366 185		366 185	232 755
4110000 - Clients	15 488		15 488	12 474
4111000 - Clients loyers	297 571		297 571	179 117
4181000 - Clients factures a etablir	53 126		53 126	41 165
Fournisseurs débiteurs	25		25	873
4097000 - Fournisseurs Autres Avoirs				70
4097400 - Fournisseurs d'immobilisations	25		25	25

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
4098000 - Rabais remises ristour.a obtenir				777
Personnel				515
4287000 - Personnel - produits à recevoir				285
4373000 - Prevoyance				230
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 633		2 633	
4440000 - Impot sur les benefices	2 633		2 633	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 419		30 419	67 127
4456150 - Tva Deductible Tous Taux Conf	7		7	904
4456240 - Tva déductible s/immo.	23 847		23 847	55 218
4456620 - Tva Déductible intracommunaut				5 716
4456640 - Tva Déductible 19.6 %	95		95	
4457140 - Tva collectee 19.6 %				1 477
4458600 - Tva s/factures à recevoir	4 701		4 701	3 211
4458640 - Tva en attente deductible 19,60	1 769		1 769	601
Autres créances	95 861	5 000	90 861	14 962
4411000 - Subventions d'investissement	19 954		19 954	2 956
4470030 - Taxe Sur Les Salaires	218		218	
4487000 - Produits A Recevoir	321		321	
4511000 - SCI DES ESPOIRS	2 928		2 928	
4562000 - Apporteurs Capit. Appele Non V	510		510	
4671000 - Débiteurs divers	62 615		62 615	11 485
4672010 - Indemnité Bail Gaec Cabrioles	3 437		3 437	2 160
4687000 - Produits a recevoir	5 877		5 877	3 360
4967000 - Prov.dépréc.autres cptes debit.		5 000	-5 000	-5 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				6 300
4091000 - Fourn.avances et acptes				6 300
Valeurs mobilières de placement	6 721 687		6 721 687	6 421 687
5060000 - Obligations	1 207 000		1 207 000	1 207 000
5077000 - Autres titres creances negociabl	5 500 000		5 500 000	5 200 000
5088000 - Intérêts courus s/obligations	14 687		14 687	14 687
Disponibilités	11 020 224		11 020 224	8 800 895
5112000 - Cheques a encaisser	89 496		89 496	620 201
5120000 - Crédit Coopératif	34 780		34 780	79 292
5120010 - Compte à terme 9341	300 000		300 000	300 000
5120030 - Compte capital Crédit Coop.	593 721		593 721	2 264 058
5120050 - Compte à terme 9352	300 000		300 000	300 000
5120060 - Compte à terme 9353	300 000		300 000	300 000
5120080 - Compte à terme 0624	300 000		300 000	300 000
5120090 - Compte à terme 0625	300 000		300 000	300 000
5120110 - Compte à terme 0629	300 000		300 000	300 000
5120120 - Compte à terme 0630	300 000		300 000	300 000
5120130 - Compte à terme 0169				1 000 000
5120140 - Compte à terme 0170				1 500 000
5120150 - Caisse d'Epargne	7 957 753		7 957 753	1 000 500
5122000 - Compte Séquestre				50 100
5187000 - Interets courus a recevoir	243 969		243 969	186 239
5310000 - Caisse siege social	505		505	505
Charges constatés d'avance	23 740		23 740	40 726
4860000 - Charges constatees d'avance	23 740		23 740	40 726
Total	18 260 774	5 000	18 255 774	15 585 840

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<i>* COMPTES DE REGULARISATI</i>				
Total				
TOTAL ACTIF	35 607 884	777 826	34 830 058	30 360 566

Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	33 711 900	29 506 200
1013000 - Capital souscrit appelé verse	33 711 900	29 506 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	85 590	
1041000 - Primes D'Emission	85 590	
Réserve légale	3 560	3 560
1061000 - Reserve legale	3 560	3 560
Report à nouveau	-22 563	14 563
1100000 - Report a nouveau		14 563
1190000 - Report A Nouveau (Solde Debiteur)	-22 563	
Résultat de l'exercice	-49 006	-37 126
Total	33 729 481	29 487 197
* AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour charges	20 000	20 000
1580000 - Autres provisions pour charges	20 000	20 000
Total	20 000	20 000
* DETTES		
Découverts et concours bancaires	3 029	
5186000 - Interets courus a payer	3 029	
Emprunts et dettes financières diverses	598 444	598 370
1651000 - Depots	862	
1681000 - Autres Emprunts	592 000	592 000
1688500 - Sur Depots Et Cautionnements Recus	5 582	6 370
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	283 638	12 180
4551010 - C/C S.Wartena		12 000
4564000 - Associes versements anticipes	1 120	100
4567000 - Associes capital à rembourser	282 518	80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 981	69 900
4011000 - Fournisseurs	33 751	42 151
4081000 - Fournisseurs-fact.non parvenues	34 230	27 749
Personnel	4 268	3 706
4282000 - Provision p/conges payés	4 268	3 706
Organismes sociaux	28 089	18 152
4311000 - Urssaf	17 515	11 868
4370000 - Autres organismes sociaux	985	
4372000 - Retraite	4 432	2 753
4373010 - Prévoyance IPGM	560	835
4373020 - Mutuel Ipgm	1 047	

Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
4375000 - Taxe apprentissage	813	602
4376000 - Part. formation professionnelle	786	487
4382000 - Ch.sociales s/congés payés	1 952	1 607
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 132	16 090
4452000 - TVA due intracommunautaire		5 716
4455100 - Tva a decasier	23 547	1 129
4457140 - Tva collectee 19.6 %	853	
4458700 - TVA sur factures à établir	2 051	1 926
4458740 - Tva en attente collectee 19,60%	3 681	7 319
Autres dettes fiscales et sociales	94	6 802
4470000 - Autres impots, taxes à payer		6 652
4470010 - Verst Taxes Foncieres		150
4470020 - Etat Et Autres Taxes Diverses	94	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 793	123 265
4041000 - Fournisseurs d'immobilisations	33 293	116 265
4084000 - Fourn.d'immo.-fact.non parvenues	5 500	7 000
Autres dettes	25 536	4 034
4110001 - Clients Frais de dossiers		37
4198000 - Clients - RRR à accorder	321	
4670010 - Créiteurs divers	1 248	
4671010 - Frais à payer	2 851	2 738
4671030 - Souscriptions non validées	19 847	
4686000 - Autres charges a payer	1 270	1 259
Produits constatés d'avance	572	870
4870000 - Produits Constates D'Avance	572	870
Total	1 080 577	853 369
TOTAL DU PASSIF	34 830 058	30 360 566

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	356 087	88,58	294 919	73,93	61 168	20,74
7083000 - Locations diverses	137	0,03	-90	-0,02	228	-251,79
7083010 - Locations diverses avec Tva	450	0,11			450	
7083020 - Loyer habitation sans Tva	82 699	20,57	55 124	13,82	27 575	50,02
7083030 - Fermage avec Tva	110 504	27,49	33 708	8,45	76 796	227,83
7083040 - Fermage sans Tva	81 157	20,19	128 337	32,17	-47 180	-36,76
7088000 - Facturation copieur à Tva	4 343	1,08	4 014	1,01	329	8,19
7088010 - Frais de dossier à Tva	76 733	19,09	74 874	18,77	1 859	2,48
7088020 - Produits Divers Annexe	64	0,02			64	
7098000 - Remise s/produits activites anne			-1 048	-0,26	1 048	-100,00
Total Ventes & Production	356 087	88,58	294 919	73,93	61 168	20,74
Subventions d'exploitation	1 440	0,36	789	0,20	651	82,54
7400000 - Subvention	1 440	0,36	789	0,20	651	82,54
Autres produits	72 342	18,00	144 407	36,20	-72 065	-49,90
7220000 - Production immobilisée	45 900	11,42	104 000	26,07	-58 100	-55,87
7580000 - Produits divers gestion courante	8		10		-2	-15,88
7910010 - Refacturation TF et OM exo.	8 402	2,09	5 813	1,46	2 588	44,52
7910020 - Refacturation Taxes locales exo.	179	0,04	1 771	0,44	-1 592	-89,90
7910030 - Autres Refacturations sans Tva	3 249	0,81	9 745	2,44	-6 496	-66,66
7910040 - Refacturations diverses à Tva	14 604	3,63	23 068	5,78	-8 464	-36,69
Total	429 868	106,94	440 115	110,33	-10 247	-2,33
CONSOMMATION MISES & MAT						
Total Consom.M/ses & Mat.						
Marge brute (+Subv.&Aut.Prod)	429 868	106,94	440 115	110,33	-10 247	-2,33
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATI						
Autres achats et charges externes	405 064	100,77	336 984	84,47	68 081	20,20
6061000 - Fournitures Non Stock. Eau, ner	1 633	0,41	759	0,19	875	115,27
6063000 - Fournit.entretien & petit equip.	986	0,25	125	0,03	861	688,75
6064000 - Fournitures administratives	3 016	0,75	1 734	0,43	1 281	73,89
6110000 - Sous-traitance generale	26 347	6,55	65 098	16,32	-38 751	-59,53
6132000 - Locations immobilieres	4 040	1,00	1 288	0,32	2 752	213,75
6135000 - Locations mobilieres	1 451	0,36	1 473	0,37	-22	-1,50
6140000 - Charges Locatives	592	0,15	262	0,07	329	125,47
6150000 - Entretiens Et Réparations	36	0,01			36	
6152000 - Entretien s/biens immobiliers	10 953	2,72	2 833	0,71	8 120	286,60
6155000 - Entretien s/biens mobiliers			42	0,01	-42	-100,00
6156000 - Maintenance	5 990	1,49	7 871	1,97	-1 880	-23,89
6160000 - Primes d'assurance			37	0,01	-37	-100,00
6161000 - Multirisques	29 760	7,40	26 267	6,58	3 493	13,30
6183000 - Documentation Technique	140	0,03			140	
6214000 - Personnel détaché	128 252	31,90	89 749	22,50	38 502	42,90
6226000 - Honoraires	97 767	24,32	47 873	12,00	49 893	104,22
6227000 - Frais d'actes et contentieux	72	0,02	62	0,02	10	15,87
6228000 - Divers	2 239	0,56	5 042	1,26	-2 803	-55,59

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
6231000 - Annonces et insertions	1 875	0,47	1 510	0,38	365	24,18
6233000 - Foires et expositions	13		110	0,03	-97	-88,18
6236000 - Catalogues et imprimés	15 773	3,92	28 426	7,13	-12 653	-44,51
6238000 - Divers (Pourboires, Dons Coura	50	0,01			50	
6241000 - Transports sur achats	51	0,01	52	0,01	-1	-1,92
6251000 - Voyages et déplacements	24 298	6,04	18 406	4,61	5 892	32,01
6256000 - Missions	21 973	5,47	6 571	1,65	15 402	234,39
6257000 - Receptions	264	0,07	3 257	0,82	-2 993	-91,89
6261000 - Affranchissements	5 975	1,49	7 563	1,90	-1 588	-21,00
6262000 - Telephone, Internet, ..	3 126	0,78	2 588	0,65	539	20,81
6270000 - Services bancaires et assim.	10 236	2,55	4 329	1,09	5 907	136,46
6271000 - Frais Sur Titres (Achat, Vente,..)	1 676	0,42			1 676	
6278000 - Autres frais bancaires	100	0,02	270	0,07	-170	-62,96
6280000 - Divers	16		119	0,03	-103	-86,53
6281000 - Concours divers, cotisations	2 227	0,55	9 818	2,46	-7 591	-77,32
6282000 - Frais de labélisation	4 137	1,03	3 450	0,86	687	19,91
Impôts, taxes et versements assimilés	67 174	16,71	53 523	13,42	13 651	25,51
6311000 - Taxe sur les salaires	6 220	1,55	6 652	1,67	-432	-6,49
6312000 - Taxe d'apprentissage	813	0,20	602	0,15	210	34,94
6313000 - Formation continue	657	0,16	487	0,12	170	34,92
6351100 - Cotisation Foncière des entrepri	365	0,09	357	0,09	8	2,24
6351200 - Taxes foncières	55 108	13,71	42 382	10,62	12 727	30,03
6351300 - Autres impôts locaux	4 011	1,00	3 057	0,77	954	31,21
6354000 - Droits d'enregistrement			-14		14	-100,00
Salaires et Traitements	120 065	29,87	92 401	23,16	27 664	29,94
6410000 - Remuneration du personnel	119 503	29,73	88 566	22,20	30 937	34,93
6412000 - Conges payes	562	0,14	2 339	0,59	-1 776	-75,95
6414000 - Indemnités et avantages divers			1 497	0,38	-1 497	-100,00
Charges sociales	51 231	12,74	39 926	10,01	11 305	28,31
6451000 - Cotisations urssaf	34 914	8,69	25 504	6,39	9 410	36,90
6452000 - Cotisations Prévoyance Cadre	1 758	0,44	112	0,03	1 646	NS
6452500 - Cotisations Prévoyance Non Ca	6		77	0,02	-72	-92,40
6452600 - Mutuelle	1 931	0,48	1 402	0,35	529	37,73
6453000 - Cotisations Retraite	9 384	2,33	6 496	1,63	2 889	44,47
6454000 - Cotisations Pôle emploi	5 139	1,28	3 808	0,95	1 330	34,93
6458000 - Cotisations autres org.sociaux	345	0,09	1 047	0,26	-702	-67,04
6475000 - Medecine du travail, Pharmacie	200	0,05	200	0,05		
6480000 - Autres charges de personnel	187	0,05	1 279	0,32	-1 092	-85,39
6490000 - Produit d'impôt CICE	-2 633	-0,65			-2 633	
Amortissements et provisions	247 479	61,56	238 995	59,91	8 484	3,55
6811100 - Dot.amort.immo.incorporelles	10 482	2,61	13 824	3,47	-3 341	-24,17
6811200 - Dot.amort.immo.corporelles	236 996	58,96	225 171	56,45	11 825	5,25
Autres charges	13 743	3,42	9 050	2,27	4 693	51,85
6511000 - Redevance,concess.brev,licenc	10 048	2,50			10 048	
6516000 - Droits d'auteur et de reprod.	3 691	0,92	9 040	2,27	-5 349	-59,17
6580000 - Charges div.gestion courante	4		10		-6	-57,18
Total	904 757	225,07	770 879	193,24	133 877	17,37
RESULTAT D'EXPLOITATION	-474 888	-118,14	-330 764	-82,92	-144 124	43,57

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers	366 244	91,11	299 194	75,00	67 050	22,41
7624000 - Revenus Des Prets	72	0,02			72	
7640000 - Revenus Valeurs Mobil. Placem	42 500	10,57	21 324	5,35	21 176	99,31
7650000 - Escomptes obtenus			4		-4	-100,00
7680000 - Autres produits financiers	245 901	61,17	277 867	69,65	-31 965	-11,50
7680010 - Interets Caisse Epargne	77 771	19,35			77 771	
Charges financières	5 953	1,48	4 687	1,17	1 266	27,02
6611000 - Interets des emprunts et dette	5 953	1,48	4 687	1,17	1 266	27,02
Résultat financier	360 291	89,63	294 508	73,83	65 783	22,34
RESULTAT COURANT	-114 597	-28,51	-36 257	-9,09	-78 341	216,07
Produits exceptionnels	94 211	23,44	41 800	10,48	52 411	125,38
7710000 - Produits Except. Sur Oper. Gest	500	0,12			500	
7718000 - Autres produits except. de gestio	274	0,07			274	
7720000 - Produits s/exercices antérieurs	2 066	0,51	2 500	0,63	-434	-17,36
7752000 - Prod.cessions éléments actifs	4 017	1,00	36 344	9,11	-32 327	-88,95
7770000 - Quote-part des subventions viré	16 998	4,23	2 956	0,74	14 042	475,03
7788000 - Produits Exceptionnels Divers	70 356	17,50			70 356	
Charges exceptionnelles	28 619	7,12	42 669	10,70	-14 050	-32,93
6720000 - Charges s/exercice antérieur	13 183	3,28	5 795	1,45	7 388	127,48
6750000 - Valeur ctable éléments actifs c	1 896	0,47			1 896	
6752000 - Valeurs nette Immo.Corporelles			36 874	9,24	-36 874	-100,00
6871200 - Dot. amort. exce s/immob corpor	13 540	3,37			13 540	
Résultat exceptionnel	65 591	16,32	-869	-0,22	66 461	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 006	-12,19	-37 126	-9,31	-11 880	32,00

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013		Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
1013000	Capital souscrit appelé verse		33 711 900,00		29 506 200,00
1041000	Primes D'Emission		85 590,00		
1061000	Reserve legale		3 560,11		3 560,11
1100000	Report a nouveau				14 562,97
1190000	Report A Nouveau (Solde Debiteur)	22 562,91			
1580000	Autres provisions pour charges		20 000,00		20 000,00
1651000	Depots		862,00		
1681000	Autres Emprunts		592 000,00		592 000,00
1688500	Sur Depots Et Cautionnements Recus		5 582,37		6 369,94
2013000	Frais augmen.capit.oper.div			11 052,00	
2050000	Concessions et droits similaire	31 447,41		31 447,41	
2111000	Terres agricoles	7 728 547,03		6 843 148,35	
2112000	Terrains Amenages	2 991,00			
2131000	Batiments	8 349 216,19		6 621 877,42	
2135000	Installations Generales	62 430,98		50 658,15	
2138000	Ouvrages D'Infrastructure	105 251,22			
2183000	Materiel de bureau et informatique	4 248,10		2 479,00	
2310000	Immo.corporelles en cours	988 217,69		1 765 380,12	
2312000	Terrains	14 440,00			
2318000	Autres Immobilisations Corporelles				
2320000	Immob. Incorporelles En Cours				
2383000	Acomptes versés s/ach.constructions			47 166,15	
2610000	Titres de participation	10 000,00		10 000,00	
2710000	Titres immobilisés	320,00		320,00	
2711000	Actions	50 000,00			
2801300	Amort.frais.augm.cap.				11 052,00
2805000	Amort.concessions et droits sim.		13 254,18		2 771,71
2808000	Amort.autres immo.incorporelles				
2813100	Amortis. constructions		746 202,47		583 049,98
2813800	Amort.ouvrages infrastructures		1 011,97		
2818300	Amortis. matér.bureau et informat.		2 356,93		1 928,55
2961000	Provis.dépréc.titres participat.		10 000,00		10 000,00
4011000	Fournisseurs		33 751,28		42 150,75
4041000	Fournisseurs d'immobilisations		33 293,08		116 265,30
4081000	Fournisseurs-fact.non parvenues		34 229,94		27 749,29
4084000	Fourn.d'immo.-fact.non parvenues		5 500,00		7 000,00
4091000	Fourn.avances et acptes			6 300,00	
4097000	Fournisseurs Autres Avoirs			70,38	
4097400	Fournisseurs d'immobilisations	25,36		25,36	
4098000	Rabais remises ristour.a obtenir			777,42	
4110000	Clients	15 488,03		12 473,86	
4110001	Clients Frais de dossiers				37,00
4111000	Clients loyers	297 570,87		179 116,92	
4181000	Clients factures a etabli	53 126,30		41 164,55	
4198000	Clients - RRR à accorder		321,00		
4282000	Provision p/conges payés		4 268,15		3 705,80
4287000	Personnel - produits à recevoir			284,60	
4311000	Urssaf		17 515,00		11 868,00
4370000	Autres organismes sociaux		985,00		

Balance générale

Balance générale

FONCIERE TERRE DE LIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013		Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
4372000	Retraite		4 432,00		2 753,00
4373000	Prevoyance			230,00	
4373010	Prévoyance IPGM		559,87		835,03
4373020	Mutuel Ipgm		1 046,86		
4375000	Taxe apprentissage		812,68		602,24
4376000	Part. formation professionnelle		786,12		487,16
4382000	Ch.sociales s/congés payés		1 951,93		1 606,77
4411000	Subventions d'investissement	19 954,03		2 956,00	
4440000	Impot sur les benefices	2 633,00			
4452000	TVA due intracommunautaire				5 715,65
4455100	Tva a decaisser		23 547,26		1 129,00
4456150	Tva Deductible Tous Taux Confondus	7,15		904,44	
4456240	Tva déductible s/immo.	23 846,55		55 218,06	
4456620	Tva Déductible intracommunautaire			5 715,65	
4456640	Tva Déductible 19.6 %	95,42			
4457140	Tva collectee 19.6 %		853,34	1 477,21	
4458600	Tva s/factures à recevoir	4 700,54		3 211,20	
4458640	Tva en attente deductible 19,60%	1 768,90		600,80	
4458700	TVA sur factures à établir		2 050,66		1 925,98
4458740	Tva en attente collectee 19,60%		3 680,58		7 319,48
4470000	Autres impots, taxes à payer				6 652,00
4470010	Verst Taxes Foncieres				150,00
4470020	Etat Et Autres Taxes Diverses		94,11		
4470030	Taxe Sur Les Salaires	218,00			
4487000	Produits A Recevoir	321,00			
4511000	SCI DES ESPOIRS	2 928,11			
4551010	C/C S.Wartena				12 000,00
4562000	Apporteurs Capit. Appele Non Verse	510,00			
4564000	Associés versements anticipés		1 120,00		100,00
4567000	Associés capital à rembourser		282 518,00		80,00
4670010	Créditeurs divers		1 247,60		
4671000	Débiteurs divers	62 615,00		11 485,09	
4671010	Frais à payer		2 850,60		2 737,68
4671030	Souscriptions non validées		19 847,00		
4672010	Indemnité Bail Gaec Cabrioles	3 437,38		2 160,42	
4686000	Autres charges à payer		1 270,16		1 259,15
4687000	Produits à recevoir	5 877,43		3 360,00	
4860000	Charges constatées d'avance	23 739,83		40 726,04	
4870000	Produits Constatés D'Avance		571,54		869,98
4967000	Prov.dépréc.autres cptes debit.		5 000,00		5 000,00
5060000	Obligations	1 207 000,00		1 207 000,00	
5077000	Autres titres créances négociables	5 500 000,00		5 200 000,00	
5088000	Intérêts courus s/obligations	14 687,00		14 687,00	
5112000	Cheques a encaisser	89 496,00		620 201,00	
5120000	Crédit Coopératif	34 780,12		79 292,07	
5120010	Compte à terme 9341	300 000,00		300 000,00	
5120030	Compte capital Crédit Coop.	593 720,93		2 264 057,91	
5120050	Compte à terme 9352	300 000,00		300 000,00	
5120060	Compte à terme 9353	300 000,00		300 000,00	
5120080	Compte à terme 0624	300 000,00		300 000,00	
5120090	Compte à terme 0625	300 000,00		300 000,00	

Balance générale

Balance générale

FONCIERE TERRE DE LIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013		Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
5120110	Compte à terme 0629	300 000,00		300 000,00	
5120120	Compte à terme 0630	300 000,00		300 000,00	
5120130	Compte à terme 0169			1 000 000,00	
5120140	Compte à terme 0170			1 500 000,00	
5120150	Caisse d'Epargne	7 957 753,28		1 000 500,00	
5122000	Compte Séquestre			50 100,00	
5186000	Interets courus a payer		3 028,60		
5187000	Interets courus a recevoir	243 968,74		186 239,06	
5310000	Caisse siege social	505,00		505,00	
6061000	Fournitures Non Stock. Eau, nergie	1 633,44		758,79	
6063000	Fournit.entretien & petit equip.	985,94		125,00	
6064000	Fournitures administratives	3 015,70		1 734,27	
6110000	Sous-traitance generale	26 346,95		65 098,08	
6132000	Locations immobilieres	4 039,90		1 287,63	
6135000	Locations mobilieres	1 450,57		1 472,60	
6140000	Charges Locatives	591,59		262,38	
6150000	Entretiens Et Réparations	36,38			
6152000	Entretien s/biens immobiliers	10 953,03		2 833,19	
6155000	Entretien s/biens mobiliers			41,81	
6156000	Maintenance	5 990,44		7 870,52	
6160000	Primes d'assurance			36,61	
6161000	Multirisques	29 760,07		26 266,79	
6183000	Documentation Technique	140,28			
6214000	Personnel détaché	128 251,93		89 749,49	
6226000	Honoraires	97 766,59		47 873,12	
6227000	Frais d'actes et contentieux	72,37		62,46	
6228000	Divers	2 238,96		5 041,76	
6231000	Annonces et insertions	1 875,33		1 510,22	
6233000	Foires et expositions	13,00		110,00	
6236000	Catalogues et imprimes	15 773,44		28 426,12	
6238000	Divers (Pourboires, Dons Courants)	50,00			
6241000	Transports sur achats	51,00		52,00	
6251000	Voyages et déplacements	24 297,93		18 405,90	
6256000	Missions	21 972,53		6 570,89	
6257000	Receptions	264,16		3 257,14	
6261000	Affranchissements	5 975,13		7 563,41	
6262000	Telephone, Internet, ..	3 126,31		2 587,81	
6270000	Services bancaires et assim.	10 235,78		4 328,73	
6271000	Frais Sur Titres (Achat, Vente,.).	1 675,54			
6278000	Autres frais bancaires	100,00		270,00	
6280000	Divers	16,00		118,75	
6281000	Concours divers, cotisations	2 227,13		9 818,24	
6282000	Frais de labélisation	4 137,00		3 450,00	
6311000	Taxe sur les salaires	6 220,00		6 652,00	
6312000	Taxe d'apprentissage	812,68		602,24	
6313000	Formation continue	657,29		487,16	
6351100	Cotisation Foncière des entreprises	365,00		357,00	
6351200	Taxes foncieres	55 108,31		42 381,68	
6351300	Autres impots locaux	4 011,02		3 056,91	
6354000	Droits d'enregistrement				14,00
6410000	Remuneration du personnel	119 502,58		88 565,95	

Balance générale

Balance générale

FONCIERE TERRE DE LIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013		Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
6412000	Conges payes	562,35		2 338,57	
6414000	Indemnités et avantages divers			1 496,52	
6451000	Cotisations urssaf	34 913,92		25 504,12	
6452000	Cotisations Prévoyance Cadre	1 757,70		112,14	
6452500	Cotisations Prévoyance Non Cadre	5,89		77,45	
6452600	Mutuelle	1 931,21		1 402,16	
6453000	Cotisations Retraite	9 384,42		6 495,81	
6454000	Cotisations Pôle emploi	5 138,57		3 808,33	
6458000	Cotisations autres org.sociaux	345,16		1 047,26	
6475000	Medecine du travail, Pharmacie	200,21		200,21	
6480000	Autres charges de personnel	186,77		1 278,60	
6490000	Produit d'impôt CICE		2 633,00		
6511000	Redevance,concess.brev,licence	10 047,71			
6516000	Droits d'auteur et de reprod.	3 691,00		9 040,00	
6580000	Charges div.gestion courante	4,44		10,37	
6611000	Interets des emprunts et dette	5 953,04		4 686,55	
6720000	Charges s/exercice anterieur	13 183,28		5 795,45	
6750000	Valeur cptable éléments actifs cédé	1 896,06			
6752000	Valeurs nette Immo.Corporelles			36 874,04	
6811100	Dot.amort.immo.incorporelles	10 482,47		13 823,71	
6811200	Dot.amort.immo.corporelles	236 996,45		225 171,38	
6871200	Dot. amort. exce s/immob corporel.	13 539,88			
7083000	Locations diverses		137,20	90,39	
7083010	Locations diverses avec Tva		450,00		
7083020	Loyer habitation sans Tva		82 699,07		55 124,17
7083030	Fermage avec Tva		110 503,61		33 707,67
7083040	Fermage sans Tva		81 156,81		128 336,78
7088000	Facturation copieur à Tva		4 343,00		4 014,41
7088010	Frais de dossier à Tva		76 733,06		74 874,08
7088020	Produits Divers Annexe		64,00		
7098000	Remise s/produits activites annexes			1 047,51	
7220000	Production immobilisée		45 900,00		104 000,00
7400000	Subvention		1 439,52		788,59
7580000	Produits divers gestion courante		8,37		9,95
7624000	Revenus Des Prets		72,02		
7640000	Revenus Valeurs Mobil. Placement		42 500,00		21 323,53
7650000	Escomptes obtenus				4,13
7680000	Autres produits financiers		245 901,34		277 866,60
7680010	Interets Caisse Epargne		77 770,74		
7710000	Produits Except. Sur Oper. Gestion		500,00		
7718000	Autres produits except. de gestion		273,91		
7720000	Produits s/exercices anterieurs		2 065,69		2 499,72
7752000	Prod.cessions éléments actifs		4 017,43		36 344,43
7770000	Quote-part des subventions virées		16 998,03		2 956,00
7788000	Produits Exceptionnels Divers		70 355,59		
7910010	Refacturation TF et OM exo.		8 401,71		5 813,39
7910020	Refacturation Taxes locales exo.		178,77		1 770,84
7910030	Autres Refacturations sans Tva		3 248,68		9 744,77
7910040	Refacturations diverses à Tva		14 604,39		23 068,28

Balance générale

Balance générale

FONCIERE TERRE DE LIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013		Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	36 572 408,33	36 572 408,33	31 793 755,86	31 793 755,86

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 34 830 058 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 49 006 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2014 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les coûts tant internes qu'externes (associations territoriales Terres de Liens) directement affectables aux acquisitions, engagés durant la période comprise entre la décision favorable du comité des engagements et la signature des actes, sont désormais intégrés aux coûts des immobilisations. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Constructions (bail emphytéotique) : pas d'amortissements
- * Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	11 052		11 052	
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 447			31 447
Immobilisations incorporelles	42 499		11 052	31 447
- Terrains	6 843 148	900 585	12 195	7 731 538
- Constructions sur sol propre	6 621 877	1 859 387	26 797	8 454 467
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	50 658	11 773		62 431
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 479	1 769		4 248
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 765 380	677 560	1 440 282	1 002 658
- Avances et acomptes	47 166		47 166	
Immobilisations corporelles	15 330 709	3 451 074	1 526 441	17 255 342
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 000			10 000
- Autres titres immobilisés	320	50 000		50 320
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	10 320	50 000		60 320
ACTIF IMMOBILISE	15 383 529	3 501 074	1 537 493	17 347 110

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 451 074	50 000	3 501 074
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 451 074	50 000	3 501 074
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	11 052	1 487 448		1 498 500
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		38 992		38 992
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	11 052	1 526 441		1 537 493

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DES ESPOIRS 80480 PONT DE METZ	10 200	-57 896	98,039	-5 517
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	10 000				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangère					

Les données communiquées correspondent au bilan clos le 31/12/2012.

Nous ne disposons pas des comptes clos le 31/12/2013.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	11 052		11 052	
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 772	10 482		13 254
Immobilisations incorporelles	13 824	10 482	11 052	13 254
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	583 050	250 108	85 943	747 214
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 929	428		2 357
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	584 979	250 536	85 943	749 571
ACTIF IMMOBILISE	598 802	261 019	96 995	762 826

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 518 863 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	366 185	366 185	
Autres	128 428	128 428	
Capital souscrit - appelé, non versé	510	510	
Charges constatées d'avance	23 740	23 740	
Total	518 863	518 863	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	53 126
Produits A Recevoir	321
Produits a recevoir	5 877
Intérêts courus s/obligations	14 687
Interets courus a recevoir	243 969
Total	317 980

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 33 711 900,00 euros décomposé en 337 119 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	295 062	100,00
Titres émis pendant l'exercice	45 578	100,00
Titres remboursés pendant l'exercice	3 521	100,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	337 119	100,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000				20 000
Total	20 000				20 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 080 577 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 029	3 029		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	598 444	405 582	192 000	862
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 981	67 981		
Dettes fiscales et sociales	62 584	62 584		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	38 793	38 793		
Autres dettes (**)	309 174	309 174		
Produits constatés d'avance	572	572		
Total	1 080 577	887 715	192 000	862
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	400 000			
(**) Dont envers Groupe et associés	283 638			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-fact.non parvenues	34 230
Fourn.d immo.-fact.non parvenues	5 500
Interets courus a payer	3 029
Sur Depots Et Cautionnements Recus	5 582
Provision p/conges payés	4 268
Ch.sociales s/congés payés	1 952
Clients - RRR à accorder	321
Autres charges a payer	1 270
Total	56 152

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	23 740		
Total	23 740		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits Constates D Avance	572		
Total	572		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Compromis achat LA GALOTINIERE	324 217
Compromis achat UPIE	46 324
Compromis achat ST MARTIN D'ABLOIS	98 404
Compromis achat LES SALLES	261 690
Compromis achat MILLY LA FORET	399 000
Compromis achat LA TRUBAILLERE	77 695
Compromis achat FERME DES RAUX	529 757
Compromis achat AMBRICOURT	19 570
Autres engagements donnés	1 756 657
Total	1 756 657
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

REGULARISATION DE LA TVA SUR LES CONSTRUCTIONS

Depuis l'exercice 2012, la société opte à la Tva pour certains de ses baux de fermage.

De ce fait, une régularisation de Tva non déduite initialement sur l'acquisitions des biens immobiliers a été effectuée.

La base de certains actifs immobilisés ont donc été modifiée.

MODIFICATION DES PLAN D'AMORTISSEMENTS DES BIENS AVEC UN BAIL EMPHYTEOTIQUE

Au cours de l'exercice, la société a initié une révision des modalités d'amortissement de certains de ses actifs pour les adapter aux spécificités de son activité.

Ainsi, il a été constaté au regard des obligations incombant aux preneurs des fermes mis à bail emphytéotique, que le loueur n'a plus la responsabilité du maintien en l'état de ses constructions. Dans ce contexte, il a été décidé de corriger les modalités d'amortissement antérieurement pratiquée et de mettre fin à l'amortissement des bâtiments concernés.

Le cumul à l'ouverture de l'exercice des amortissements pratiqués sur les trois fermes avec un bail emphytéotique a été intégré aux produits exceptionnels de l'exercice pour un montant de 70 355 €.

Autres éléments significatifs

Le dernier visa précédent l'année 2013 (visa n° 11-593, obtenu le 28/12/2011) a expiré le 26/12/2012.

Du 1er janvier au 25/03/2013, la Société a collecté 55.900 € dans la cadre de la variabilité du capital qui autorise une augmentation de capital hors visa, portant le capital à cette date à 29.562.100 k€ avec 7 647 actionnaires.

Le 26/03/2013, la Société a obtenu un visa de l'Autorité des Marchés Financiers (AMF) n° 13-113, publié sur le site de l'AMF (www.amf-france.org) l'autorisant à effectuer une OPTF de 60.000 actions nouvelles pour un montant de 6 120.000€ (capital + primes) sur une période de neuf mois (clôture le 31 décembre 2013).

Dans le cadre de ce dernier visa, l'augmentation nette du capital est de 4.149.800 €.

Au 31/12/2013, le capital sociale est de 33.711.900 € avec 8 467 actionnaires. Au cours de l'année 2013, la collecte annuelle nette est de + 4 205 700€

Depuis le 31/12/13, la Foncière a investi dans une acquisition :

- « Les Joncquiers » (Bouches-du-Rhône) : 2,68 ha de terres maraîchères avec cabanons en zone péri-urbaine. Montant de l'Investissement : 366.940€

D'autres part, huit acquisitions ou complément d'acquisition sont en cours de réalisation (engagement signé) pour un montant de 1 756 657 € :

- La Galotinière (Maine et Loire) : 40 ha avec maison et bâtiments agricoles. Montant de l'investissement : 324.217€

- Upie 4 (Drôme) : 4,54ha de terre en complément d'acquisition pour conforter le foncier TDL. Montant de l'investissement 46 324€

- St Martin d'Ablois (Marne) : 9,78 ha de terres. Montant de l'investissement 98 404€

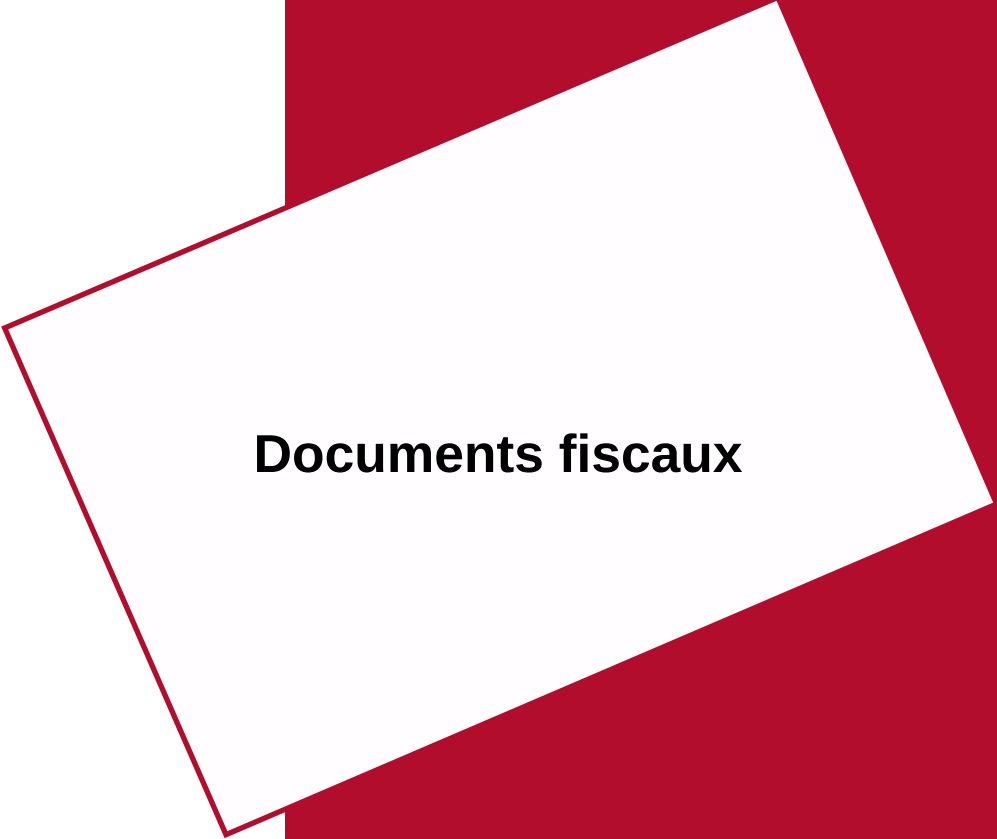
- Les Salles (Allier) : 17,75 ha avec maison et bâtiments agricoles. Montant de l'investissement 261 690€

- Milly la forêt (Essonne) : 2,87 ha avec hangar et logements. Montant de l'investissement : 399 000€

- La Trubailière (Ile et vilaine) : 10 ha. Montant de l'investissement : 77 695€

- Ferme des Raux (Puy de Dôme) 53 ha avec des bâtiments agricoles. Montant de l'investissement 529 757€

- Ambricourt (Nord) : 4 ha de terres avec bâtiments agricoles. Montant de l'investissement : 19 570€



Documents fiscaux

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2014

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		SCA FONCIERE TERRE DE LIENS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		10 Rue Archinard 26400 CREST		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		4 9 3 3 9 6 8 1 6 0 0 0 1 6		Néant		☐ *		
				Exercice N clos le,		N-1		
				31/12/2013		31/12/2012		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	13 254	18 193	28 675	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	7 731 538	7 731 538	6 843 148	
		Constructions	AP	AQ	8 516 898	747 214	7 769 683	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 248	2 356	1 891	
		Immobilisations en cours	AV	AW	1 002 657	1 002 657	1 765 380	
		Avances et acomptes	AX	AY			47 166	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	10 000	10 000		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	50 320	50 320	320	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	17 347 109	772 825	16 574 284	14 774 726	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			6 300	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	366 185	366 185	232 755	
		Autres créances (3)	BZ	CA	128 427	5 000	123 427	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	510	510		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	6 721 687	6 721 687	6 421 687	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	11 020 224	11 020 224	8 800 895	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	23 739	23 739	40 726	
	TOTAL (III)		CJ	CK	18 260 773	5 000	18 255 773	15 585 840
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	35 607 883	777 825	34 830 058	30 360 566	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :				

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

Cegid Group

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SCA FONCIERE TERRE DE LIENS</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 33 711 390)			DA	33 711 900	29 506 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	85 590	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 560	3 560
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(22 562)	14 562
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(49 005)	(37 125)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	33 729 481	29 487 197
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	20 000	20 000
	TOTAL (III)			DR	20 000	20 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 028	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	882 082	610 549
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	67 981	69 900
	Dettes fiscales et sociales			DY	62 583	44 750
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	38 793	123 265
	Autres dettes			EA	25 536	4 033
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	571	869
TOTAL (IV)			EC	1 080 576	853 369	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	34 830 058	30 360 566	
RENOUVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	887 714	254 999
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	3 028		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2014

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	356 086	FH		FI	356 086	294 919
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	356 086	FK		FL	356 086	294 919
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	45 900	104 000
	Subventions d'exploitation					FO	1 439	788
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	26 433	40 397
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	429 868	440 115
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	405 064	336 983
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	67 174	53 522
	Salaires et traitements*					FY	120 064	92 401
	Charges sociales (10)					FZ	51 230	39 926
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	247 478	238 995
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	13 743	9 050
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	904 756	770 879
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(474 888)	(330 764)	
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	72	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	366 172	299 194
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	366 244	299 194
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 953	4 686
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	5 953	4 686
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	360 291	294 507	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(114 597)	(36 256)	

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

Cegid Group

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2014

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

Désignation de l'entreprise		SCA FONCIERE TERRE DE LIENS		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 839	2 499
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	91 371	39 300
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	94 210	41 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	13 183	5 795
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 896	36 874
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	13 539	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	28 619	42 669
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	65 591	(869)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	890 322	781 109	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	939 328	818 235	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(49 005)	(37 125)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de location immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	2 065
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	13 183
	(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	26 433
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	13 738
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Voir état annexe					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	
Autres charges d'exploitation		13 183			
Autres produits d'exploitation				2 065	

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

Cegid Group

(lignes 1 à 6)
N° 2053

N° 2053

SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

Cegid Group

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise SCA FONCIERE TERRE DE LIENS										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	11 052	D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	31 447	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG	6 843 148	KH		KI	900 584		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	6 621 877	KK		KL	1 859 386		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2	KP	50 658	KQ		KR	11 772		
			Dont Composants	M3	KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			KV		KW		KX			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KY		KZ		LA			
		Matériel de transport*			LB	2 479	LC		LD	1 769		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LE		LF		LG			
	Emballages récupérables et divers *				LH	1 765 380	LI		LJ	677 559		
	Immobilisations corporelles en cours				LK	47 166	LL		LM			
	Avances et acomptes				LN	15 330 709	LO		LP	3 451 073		
	TOTAL III											
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	10 000	8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P	320	1R		1S	50 000			
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V				
TOTAL IV				LQ	10 320	LR		LS	50 000			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	15 383 528	0H		0J	3 501 073			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						1		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN	11 052	C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	31 447	LW		1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX	12 195	LY	7 731 538	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	26 797	MB	8 454 467	MC			
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			IS	MG		MH	62 430	MI			
				IT	MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers			IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW		MS	4 248	MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY	1 440 282	MZ		NA	1 002 657	NB	
	Avances et acomptes				NC	47 166	ND		NE		NF	
	TOTAL III				IY	1 487 448	NG	38 992	NH	17 255 342	NI	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W
		Autres participations				I0		0X		0Y	10 000	0Z
Autres titres immobilisés				1I		2B		2C	50 320	2D		
Prêts et autres immobilisations financières				1Z		2E		2F		2G		
TOTAL IV				I3		NJ		NK	60 320	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	1 498 500	0K	38 992	0L	17 347 109	0M		

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**
2014
DGFIP N° 2054 bis

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

Exercice N clos le : 31/12/2013

 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 : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

 Néant ☒ *

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

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise <u>SCA FONCIERE TERRE DE LIENS</u>										Néant ☐ *			
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 TOTAL I			CY	11 052	EL		EM	11 052	EN				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	2 771	PF	10 482	PG		PH	13 254			
Terrains			PI		PJ		PK		PL				
Constructions	Sur sol propre	PM	583 049	PN	250 107	PO	85 943	PQ	747 214				
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC				
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG					
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 928	QM	428	QN		QO	2 356				
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT					
	TOTAL III	QU	584 978	QV	250 536	QW	85 943	QX	749 571				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	598 802	ØP	261 018	ØQ	96 995	ØR	762 825			
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	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8	U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL III	X2	X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL					NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY		Total général non ventilé (NW-NY)			NZ		
CADRE C													
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES 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 évaluer							Z9		Z8				
Primes de remboursement des obligations							SP		SR				

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

Cegid Group

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SCA FONCIERE TERRE DE LIENS</u>							Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions 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 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obliga- tions 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	E0	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	20 000	5X	5Y	20 000		
	TOTAL II	5Z	20 000	TV	TW	TX	20 000	
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
6E			6F	6G	6H			
02			03	04	05			
9U			10 000	9W	9X	10 000		
06				07	08	09		
Sur stocks et en cours		6N	6P	6R	6S			
Sur comptes clients		6T	6U	6V	6W			
Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X	5 000	6Y	6Z	7A	5 000	
TOTAL III		7B	15 000	TY	TZ	UA	15 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	35 000	UB	UC	UD	35 000	
Dont dotations et reprises { – d'exploitation – financières – exceptionnelles	UE		UF					
	UG		UH					
	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
---	--

Cegid Group

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	
-------------------------------------	--

[illegible]

8

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

DGFIP N° 2057 2014

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS										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		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	366 185		366 185						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	2 633		2 633					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	30 418		30 418					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	218		218					
		Divers	VP	20 275		20 275					
	Groupe et associés (2)	VC	3 438		3 438						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	71 955		71 955						
	Charges constatées d'avance	VS	23 739		23 739						
	TOTAUX		VT	518 862	VU	518 862	VV				
	RENOUVOIS	(1) Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE									
		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	3 028		3 028						
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	598 444		405 582		192 000				862
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	67 981		67 981						
Personnel et comptes rattachés		8C	4 268		4 268						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	28 089		28 089						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	30 131		30 131						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	94		94						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	38 793		38 793						
Groupe et associés (2)		VI	283 638		283 638						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	25 536		25 536						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	571		571						
TOTAUX		VY	1 080 576	VZ	887 714		192 000				862
RENOUVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	400 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	400 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Cegid Group

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31/12/2013	
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés						
			de son conjoint				à réintégrer :		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) 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	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ			
	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 G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		– imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 %						
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		– Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions						
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 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		MB			
						TOTAL I			
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		– imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 % – imposées au taux de 19 % – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures – imputées sur les déficits antérieurs						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)								
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (2A)								
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.								
	Majoration d'amortissement*								
	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5
	Pôle de compétitivité (44 undecies)		L6	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
	Zone franche urbaine (44 octies, octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (44 quaterdecies)		XC
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)									PC
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères article 209C		OT	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI			
				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	XO		

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

Désignation

(ligne 1 à 1)
N° 2058-A

[illegible]

10

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

DGFIP N° 2058-B 2014

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

Désignation de l'entreprise <u>SCA FONCIERE TERRE DE LIENS</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	104 775
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)		K6	104 775
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	51 638
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	156 413
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	6 220
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ ligne W1	↓ ligne WU

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

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

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR	Crédit d'impôt famille	JS
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX	Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	O1
					2 633

**ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
(art. L3113-1 du code des Transports) (case à cocher)**

XU

☐

* 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.

Cegid Group

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C 2014

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SCA FONCIERE TERRE DE LIENS										Néant ☐ *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	14 562	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(37 125)		Dividendes		ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I	ØF	(22 562)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG	(22 562)						
										TOTAL II	ZH	(22 562)		
DISTRIBUTIONS (Article 235ter 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														
										Exercice N :	Exercice N - 1 :			
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ									
	Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance				YT	26 346		65 098						
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété)	J8			XQ	6 082		3 022						
	Personnel extérieur à l'entreprise				YU	128 251		89 749						
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	100 077		52 977						
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV									
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	144 305		126 136						
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	405 064		336 983	
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	365		357						
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	66 809		53 165						
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	67 174		53 522	
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée				YY	40 939		24 803						
	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	18 063		21 306						
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2012) *				ØB	119 502								
	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 : handicapés) :				YP	3		2						
	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 du 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	1				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH			N° SIRET de la société mère du groupe	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).

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS						Néant ☐ *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations*	1	TERRES regul.Tva	12 195			12 195	
	2	Constructions Regul.Tva	9 313			9 313	
	3	ST DIZIER hangar toit 19/05/2008	8 860		8 860		
	4	ARTUZIÈRE tunnel 30/07/2012	2 164		268	1 896	
	5	LA CENSERAIE ecurie toit 30/07/2012	1 800		1 800		
	6	LA CENSERAIE hangar toit 30/07/2012	4 659		4 659		
	7	CALVAGNE regul.prix cession					
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*			
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I. Immobilisations*	1	(12 195)	(12 195)				
	2	(9 313)	(9 313)				
	3						
	4	2 000	103	103			
	5						
	6						
	7	2 017	2 017	2 017			
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨			(19 387)			
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪							

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

Néant	☒	*
-------	-------------------------------------	---

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

[illegible]

* 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 : SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

Néant ☒ *

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

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 MC
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ *.

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

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

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

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

(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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D 2014

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

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

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

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

16

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

DGFIP N° 2059-E 2014

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

Désignation de l'entreprise : <u>SCA FONCIERE TERRE DE LIENS</u>		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : <u>01/01/2013</u> et clos le : <u>31/12/2013</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>	
I	Production de l'entreprise		
Ventes de marchandises	OA		
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC		356 086
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		45 900
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF		1 439
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		8
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		26 433
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		
TOTAL 1		OM	429 868
II	Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)		
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		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR		399 573
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		13 743
Abandons de créances à caractère commercial	OX		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées 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		
TOTAL 2		OJ	413 317
III	Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 - TOTAL 2	137
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)		117	16 551
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).			

(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.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2014

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
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
1 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2013

N° SIRET 4 9 3 3 9 6 8 1 6 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

ADRESSE (voie) 10 Rue Archinard

CODE POSTAL 26400

VILLE CREST

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté 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 DESTINÉ AU DÉCLARANT

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2014

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.J.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2013

N° SIRET 4 9 3 3 9 6 8 1 6 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA FONCIERE TERRE DE LIENS

ADRESSE (voie) 10 Rue Archinard

CODE POSTAL 26400

VILLE CREST

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Forme juridique		Dénomination	SCI DES ESPOIRS
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	98.04
Adresse :	N° 3 Bis	Voie	Route de Rouen
Code Postal	80480	Commune	PONT DE METZ
		Pays	FRANCE
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	
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	
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	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

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

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

Cegid Group

Direction Générale des Finances Publiques		N° 2065-SD 2014	
Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)		 IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS	
Liberté • Égalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE		Timbre à date du service	
Exercice ouvert le	01/01/2013	et clos le	31/12/2013
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime simplifié d'imposition	
		Régime Réel normal	X
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SCA FONCIERE TERRE DE LIENS			
SIRET	4 9 3 3 9 6 8 1 6 0 0 0 1 6		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
10 Rue Archinard			
26400 CREST			
REGIME FISCAL DES GROUPES			
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
B ACTIVITE			
Activités exercées	Administration d'immeubles et autres biens immobiliers		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable à 15 %
			0
			Déficit
			51 639
2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %	
PV à long terme imposables à 19 %	Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %	PV exonérées art. 238 quinquies
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)			
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%			
Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
SA CABINET GUIGARD VEYRET 16 Rue Paul Henri Spaak 26000 VALENCE			
Tel : 0475419898		Tel :	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :		Identité du déclarant :	
N° d'agrément du CGA		Date : 10/03/2014 Lieu : CREST	
		Qualité et nom du signataire: Représentant CACCIABUE Philippe	
Tel :		Signature :	

Cegid Group

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 et auprès de votre service des impôts.

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2014

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		Payées par la société elle-même		a	Payées par un établissement chargé du service des titres		b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾							(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							(d)		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾							(e)		
							(f)		
							(g)		
							(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾							(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾							Total (a à h)		

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.		Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
1	2	3	4	5	6	7	8		

H AFFECTATION DES VEHICULES DE TOURISME (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVL de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Cegid Group

Page 58

Mission de présentation des Comptes Annuels

Groupe Vingt-Six

(article 244 quater C du CGI)



N° 2079-CICE-SD

Dépenses engagées
au titre de 2013

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI

A COMPTER DU 2 JANVIER 2014, VOUS POURREZ TÉLÉ-DÉCLARER CE FORMULAIRE EN UTILISANT LA PROCÉDURE EDI-TDFC. POUR PLUS D'INFORMATION
SUR LA
TÉLÉDÉCLARATION, VEUILLEZ CONSULTER LE PORTAIL FISCAL WWW.IMPOTS.GOUV.FR, RUBRIQUE « PROFESSIONNELS »

Exercice ouvert le	01/01/2013	Clos le	31/12/2013
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIRET de l'entreprise 49339681600016
SCA FONCIERE TERRE DE LIENS 10 Rue Archinard 26400 CREST	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	☐	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIRET de la société mère

I – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT	ANNÉE CIVILE 2013	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaire (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année) ¹	1	65 824
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 4 %)	2	2 633
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ² (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers)	3a	
Montant de la majoration prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 4 %) x 10 %)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)	4	2 633
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)	6	2 633

II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIRET	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance" en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) x ③ ④
TOTAL			7	

¹ Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale.

² Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) x ③ x
TOTAL				

IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE

IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général		
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou de la ligne 4)	8	2 633
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	9	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 10 : – le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) est négatif ou égal à zéro	10	2 633
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10)	11	2 633

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n°2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe)	12	2 633
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	13	
Montant du crédit disponible Reporter en ligne 14 : – le résultat du calcul (ligne 12 – ligne 13) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 12 – ligne 13) est négatif ou égal à zéro	14	2 633
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14	15	2 633

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes et PME au sens communautaire) est à demander cadre V ou à partir du formulaire n°2573-SD	17	2 633

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : reporter le montant du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042 C-PRO (case 8TL ou 8UW).

IV-4. Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit (hors préfinancement) :

Solde de la créance non imputée sur l'impôt dont la mobilisation sera demandée	18	
--	----	--

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise	SCA FONCIERE TERRE DE LIENS
	10 Rue Archinard
	26400 CREST

Cegid Group

CA20CHAAVA



26400 CREST

[illegible]

CA21PROAVA

Désignation de l'entreprise	SCA FONCIERE TERRE DE LIENS
	10 Rue Archinard
	26400 CREST

Cegid Group