RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

INPI
FRANCE

L'INPI a détecté des données personnelles dans ce document.
Un masquage de ces données a été réalisé

RCS : BREST
Code greffe : 2901

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BREST atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2008 B 00396
Numéro SIREN : 504 872 656
Nom ou dénomination : 2YJ

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2024 sous le numéro de dépôt 1557

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# *TRAITE DE FUSION*
## *Fusion Simplifiée*

**2YJ**

X

**RONVEL**

Le 6 mars 2024

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

**ENTRE LES SOUSSIGNÉS :**

La société 2YJ,
Société à responsabilité limitée au capital social de 600000 €,
Dont le siège social est situé à Kervizouarn 29260 Ploudaniel,
Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Brest sous le numéro 504 872 656,

Représentée par Messieurs Yann Kermarrec, Jonathan Boulch et Yann Faujour, agissant en qualité de Co-Gérants

Ci-après dénommée "la société absorbante",

**D'UNE PART,**

**ET :**

La société RONVEL,
Société par actions simplifiée au capital social de 8575 €,
Dont le siège social est situé à Kervizouarn 29260 Ploudaniel,
Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Brest sous le numéro 381 119 791,

Représentée par la société 2YJ agissant en qualité de Président, elle-même représentée par Messieurs Yann Kermarrec, Jonathan Boulch et Yann Faujour, Co-Gérants.

Ci-après dénommée "la société absorbée",

**D'AUTRE PART,**

Préalablement à la convention de fusion faisant l'objet du présent acte, il a été exposé ce qui suit :

## CHAPITRE I : EXPOSÉ

### I - Caractéristiques des sociétés

1/ La société 2YJ est une société à responsabilité limitée qui a pour objet, tel qu'indiqué au Registre du commerce et des sociétés :

- **Entreprise de travaux agricoles ;**
- **Transport public routier de marchandises ou location de véhicules industriels avec conducteur destinés au transport de marchandises ;**
- **Toutes activités de travaux publics, terrassement, démolition, location de matériel.**

**La participation de la Société, par tous moyens, directement ou indirectement, dans toutes opérations pouvant se rattacher à son objet par voie de création de sociétés nouvelles, d'apport, de souscription ou d'achat de titres ou droits sociaux, de fusion ou autrement, de création, d'acquisition, de location, de prise en location-gérance de tous fonds de commerce ou établissements ; la prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés et brevets concernant ces activités.**

**Et généralement, toutes opérations industrielles, commerciales, financières, civiles, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social ou à tout objet similaire ou connexe.**

La durée de la Société est de 99 ans et ce, à compter du 24/06/2008.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Le capital social de la société 2YJ s'élève actuellement à 600 000 euros. Il est réparti en 1500 parts sociales de 400 euros de nominal chacune, intégralement libérées.

La société 2YJ n'a pas émis de parts bénéficiaires ou privilégiées.

Le Commissaire aux Comptes de la Société est la société EURL MKL EXPERTISE, domiciliée [redacted] titulaire. Le Commissaire aux Comptes suppléant de la Société est la société EVOLUCIE, domiciliée [redacted]

2/ La société RONVEL est une société par actions simplifiée qui a pour objet, tel qu'indiqué au Registre du commerce et des sociétés :

- Entreprise de travaux agricoles ;
- Toutes opérations industrielles, commerciales et financières, mobilières et immobilières pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social et à tous objets similaires ou connexes ;
- La participation, par tous moyens, à toutes entreprises ou sociétés créées ou à créer, pouvant se rattacher à l'objet social, notamment par voie de création de sociétés nouvelles, d'apport, commandite, souscription ou rachat de titres ou droits sociaux, fusion, alliance ou association en participation ou groupement d'intérêt économique ou de location gérance.

La durée de la Société est de 50 ans et ce, à compter du 12/03/1991.

Le capital social de la société RONVEL s'élève actuellement à 8.575 euros. Il est réparti en 8.575 actions de 1 euro de nominal chacune, intégralement libérées.

3/ La société 2YJ détient 8.575 actions de la société RONVEL, soit la totalité des actions composant le capital de la société RONVEL.

La société absorbante et la société absorbée déclarent qu'elles sont imposées à l'impôt sur les sociétés en application de l'article 206-5 du Code général des impôts.

4/ La société 2YJ est Présidente de la société RONVEL.

5/ Le fonds de commerce de la société Absorbée est actuellement l'objet d'un contrat de location gérance en date du 30 juillet 2021, dont la société Absorbante est locataire-gérant.

**II - Motifs et buts de la fusion**

L'opération projetée s'inscrit dans un souci de rationalisation de l'organisation de l'activité des sociétés.

La fusion par absorption de la société RONVEL par la société 2YJ devrait à la fois permettre :
- de simplifier la structure du groupe ;
- de réduire les coûts globaux de gestion administrative et fonctionnelle du groupe

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

## III - Comptes servant de base à la fusion

Les termes et conditions du présent traité de fusion ont été établis par les deux sociétés soussignées, sur la base de leurs comptes arrêtés au 31 aout 2023, date de clôture du dernier exercice social de chacune des sociétés intéressées, et régulièrement approuvés.

Les comptes de l'exercice, clos le 31 aout 2023 de la Société Absorbante, et approuvés par l'assemblée générale ordinaire des associés de cette société réunie le 22 février 2024, figurent en Annexe 1 au présent traité de fusion.

Les comptes de l'exercice clos le 31 aout 2023, de la Société Absorbée, et approuvés par l'associé unique de cette société le 21 février 2024, figurent en Annexe 2 au présent traité de fusion.

Il est précisé qu'aux termes de cette assemblée générale, la Société Absorbée a affect son résultat en autres réserves.

La Société Absorbée n'a procédé à aucune distribution de dividendes.

## IV - Méthodes d'évaluation

Conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2019-06 du 8 novembre 2019 (PCG art. 710-1 et 720-1), s'agissant d'une opération de restructuration interne impliquant des sociétés sous contrôle commun, les éléments d'actif et de passif de la Société absorbée sont apportés à la valeur nette comptable au 31 aout 2023.

## V - Date d'effet de la fusion

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-4 du Code de commerce, il est précisé que la présente fusion aura, d'un point de vue comptable et fiscal, un effet rétroactif au 1er septembre 2023 (la "Date d'Effet de la fusion"), date qui n'est pas antérieure à la clôture du dernier exercice clos de la société RONVEL.

En conséquence, et conformément aux dispositions de l'article R. 236-1 du Code de commerce, les opérations réalisées par la société absorbée à compter de la "Date d'Effet de la fusion" et jusqu'à la Date de réalisation définitive de la fusion, telle que définie au Chapitre IV, seront considérées de plein droit comme étant faites pour le compte de la société 2YJ qui supportera exclusivement les résultats actifs ou passifs de l'exploitation des biens transmis.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

**CECI EXPOSÉ, LES PARTIES ONT ÉTABLI DE LA MANIÈRE SUIVANTE LE PROJET DE LEUR FUSION**

## CHAPITRE II : Apport-fusion

### I - Dispositions préalables

La société RONVEL apporte, sous les garanties ordinaires de fait et droit en la matière, à la société 2YJ, l'ensemble des biens, droits et obligations, actifs et passifs, sans exception ni réserve, qui constitueront son patrimoine à la date de réalisation de la présente fusion.

Il est précisé que l'énumération ci-après n'a qu'un caractère indicatif et non limitatif, le patrimoine de la société RONVEL devant être dévolu à la société 2YJ dans l'état où il se trouvera à la date de réalisation définitive de l'opération.

La comptabilisation dans les comptes de la société 2YJ des actifs apportés s'effectuera par la reprise, à l'identique, des valeurs brutes, des amortissements et des provisions pour dépréciation afférents à ces actifs figurant dans les comptes de la société absorbée au 31 aout 2023, conformément aux articles 710-1 et 720-1 du Plan Comptable Général.

La réalisation de la fusion aura pour effet de mettre un terme au contrat de location gérance existant entre la Société Absorbante et la Société Absorbée.

### II - Apport de la société RONVEL

A) Actif apporté

| **Actif immobilisé** | **Valeur brute** *En €* | **Amortissement** *En €* | **Valeur nette** *En €* |
|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Fonds commercial | | | 7.600 |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Installations tech., matériel et outillag. Indus | 2.810.032 | 2.784.491 | 25.541 |
| Autres immobilisations corporelles | 3.336 | 3.336 | 0 |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations | 1.826 | | 1.826 |
| Total actif immobilisé | 2.822.794 | 2.787.827 | 34.967 |
| **Actif circulant** | **Valeur brute** *En €* | **Amortissement** *En €* | **Valeur nette** *En €* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

| **Actif immobilisé** | **Valeur brute** *En €* | **Amortissement** *En €* | **Valeur nette** *En €* |
|---|---|---|---|
| **Créances** | | | |
| Clients | 30.036 | | 30.036 |
| Provisions pour dépréciations des clients | | -14.709 | -14.709 |
| Créances fiscales et sociales | 915 | | 915 |
| Groupe et associés | 705.699 | | 705.699 |
| Disponibilité | | | 105.396 |
| Total actif circulant | 842.046 | -14.709 | 827.336 |
| **Montant total des actifs transférés** | 3.664.839 | 2.802.537 | 862.303 |

B) Passif pris en charge

| **Passif pris en charge** | **Valeur nette comptable** *En €* |
|---|---|
| Provisions pour risques | 0 |
| Provisions pour charges | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 195.610 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 0 |
| Groupe et associés | 0 |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1.104 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2.155 |
| Dettes fiscales et sociales | 40.376 |
| Autres dettes | 0 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

| **Passif pris en charge** | **Valeur nette comptable**<br>*En €* |
|---|---|
| Produits constatés d'avance | 0 |
| **Total du passif** | 239.245 |

C) Actif net apporté

Les éléments d'actifs étant évalués à 862.303 euros et le passif pris en charge s'élevant à 239.245 euros, l'actif net apporté par la société RONVEL à la société 2YJ s'élève donc à 623.058 euros.

| | |
|---|---|
| Montant total des actifs apportés | 862.303 euros |
| Montant total du passif pris en charge | 239.245 euros |
| **Actif net apporté** | 623.058 euros |

**Engagements hors-bilan – maintien du prêt en cours**

Il est précisé qu'en dehors des éléments de passif susvisés, la Société Absorbante prendra à sa charge tous les engagements contractés par la Société Absorbée constituant des engagements hors bilan et plus généralement assumera toutes les charges ou obligations de la Société Absorbée.

La société Absorbante prendra à sa charge tous les engagements "hors-bilan" dont le détail figure ci-après :

**MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES**

| Nature de l'engagement | Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice |
|---|---|
| Autres engagements donnés | 3 042 |

**III - Rémunération de l'apport-fusion**

Ainsi qu'il a été dit ci-dessus, l'actif net apporté par la société RONVEL à la société 2YJ s'élève donc à 623.058 euros.

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3, II du Code de commerce, et dès lors que la société 2YJ détient à ce jour la totalité des actions représentant l'intégralité du capital de la société RONVEL et qu'elle s'engage à les conserver jusqu'à la date de réalisation

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

définitive de la fusion, il ne pourra pas être procédé à l'échange des actions de la société RONVEL contre des parts sociales de la société 2YJ.

L'apport-fusion ne sera pas rémunéré par l'émission de nouvelles parts sociales de la société 2YJ et ne donnera lieu à aucune augmentation de son capital ni à aucune détermination d'un rapport d'échange.

La différence entre l'actif net transféré par la société RONVEL qui est fixé à 623.058 euros et la valeur nette comptable des actions de ladite société détenues par la société 2YJ, telle qu'inscrite à l'actif du bilan de la société 2YJ, qui s'élève à 580 000 euros, représente un boni de fusion d'un montant de 43.058 euros.

Ce boni de fusion sera comptabilisé dans le résultat financier de la société absorbante à hauteur de la quote-part des résultats accumulés par la société absorbée depuis l'acquisition et non distribués.

### IV - Propriété et jouissance

La société 2YJ sera propriétaire et entrera en possession des biens et droits apportés, à titre de fusion, à compter du jour de la réalisation définitive de ladite fusion, soit au plus tard le 31 aout 2024. Il est expressément stipulé que toutes les opérations effectuées par la société RONVEL à compter du 1er septembre 2023 jusqu'à la date de réalisation seront considérées de plein droit comme l'ayant été par la société 2YJ, ladite société acceptant dès maintenant, au jour où la remise des biens lui en sera faite, les actifs et passifs qui existeront alors comme tenant lieu de ceux existant au 31 aout 2023.

D'une manière générale, la société absorbante sera subrogée purement et simplement, dans tous les droits, actions, obligations et engagements divers de la société absorbée, dans la mesure où ces droits, actions, obligations et engagements se rapportent aux biens faisant l'objet du présent apport.

## CHAPITRE III : Charges et conditions

Les biens apportés sont libres de toutes charges et conditions autres que celles ici rappelées :

### I - Enoncé des charges et conditions

A/ La société 2YJ prendra les biens apportés par la société absorbée dans l'état où ils se trouveront à la date de réalisation de la fusion, sans pouvoir exercer aucun recours contre la société RONVEL, pour quelque cause que ce soit et notamment pour usure ou mauvais état des installations, du mobilier et des matériels ou outillages apportés, erreur dans la désignation et la contenance des biens, quelle qu'en soit l'importance.

B/ Ainsi qu'il a déjà été dit, les apports de la société absorbée sont consentis et acceptés moyennant la charge pour la société absorbante de payer l'intégralité du passif de la société absorbée, tel qu'énoncé plus haut, et d'une manière générale, tel que ce passif existera au jour de la réalisation définitive de la fusion projetée.

Il est précisé ici que le montant ci-dessus indiqué du passif de la société RONVEL à la date du 31 aout 2023, donné à titre purement indicatif, ne constitue pas une reconnaissance de dettes au profit de prétendus créanciers qui seront tenus, dans tous les cas, d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Enfin, la société 2YJ prendra à sa charge les passifs qui n'auraient pas été comptabilisés et transmis en vertu du présent acte, ainsi que les passifs, ayant une cause antérieure au 31 aout 2023, mais qui ne se révèleraient qu'après la réalisation définitive de la fusion.

**II - Autres charges et conditions**

L'absorption est, en outre, faite sous les autres charges et conditions suivantes :

A/ La société absorbante aura tous pouvoirs, dès la réalisation de la fusion, notamment pour intenter ou défendre à toutes actions judiciaires en cours ou nouvelles, au lieu et place de la société absorbée et relatives aux biens apportés, pour donner tous acquiescements à toutes décisions, pour recevoir ou payer toutes sommes dues en suite des sentences ou transactions.

B/ La société 2YJ supportera et acquittera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, les impôts et taxes, primes et cotisations d'assurances, ainsi que toutes charges quelconques, ordinaires ou extraordinaires, grevant ou pouvant grever les biens et droits apportés et celles qui sont ou seront inhérentes à l'exploitation ou à la propriété des biens apportés.

C/ La société 2YJ exécutera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, tous traités, marchés et conventions intervenus avec des tiers et avec le personnel, relativement à l'exploitation des biens apportés, toutes assurances contre l'incendie, les accidents et autres risques et sera subrogée dans tous les droits et obligations en résultant à ses risques et périls, sans recours contre la société absorbée.

D/ Elle se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant les exploitations de la nature de celle dont font partie les biens apportés et fera son affaire personnelle de toutes autorisations qui pourraient être nécessaires, le tout à ses risques et périls.

E/ La société 2YJ sera subrogée, à compter de la date de la réalisation définitive de la fusion dans le bénéfice et la charge de tous contrats, traités, conventions, marchés de toute nature liant valablement la société absorbée à tout tiers pour l'exploitation de son activité ainsi que dans le bénéfice ou la charge de toutes autorisations administratives qui auraient été consenties à la société RONVEL.

Elle fera son affaire personnelle de l'obtention de l'agrément par tous tiers à cette subrogation, la société RONVEL s'engageant, pour sa part, à entreprendre, chaque fois que cela sera nécessaire, les démarches en vue du transfert de ces contrats.

F/ Il est précisé que la société RONVEL n’emploi aucun salarié, les salariés rattachés à l’exploitation du fonds propriété de la société Absorbée étant salariés de la société Absorbante par l’effet de la location gérance.

En toute hypothèse, conformément à l'article L. 1224-1 du Code du travail, tous les contrats de travail en cours au jour de la réalisation définitive de la fusion entre la société RONVEL et ceux de ses salariés transférés à la société 2YJ par l'effet de la loi se poursuivront avec la société 2YJ qui se substituera à la société RONVEL du seul fait de la réalisation de la présente fusion.

La société Absorbante est substituée à la société absorbée en ce qui concerne toutes retraites, comme tous compléments de retraites susceptibles d'être dus, ainsi que tous

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

avantages et autres charges en nature ou en espèces, y compris les congés payés, ainsi que toutes charges sociales et fiscales y afférentes.

G/ En conséquence de la présente fusion, par confusion des qualités de propriétaire et de locataire-gérant, il sera mis fin de plein droit à la location gérance du fonds consentie par acte sous seing privé en date du 30 juillet 2021 par la société Absorbée au profit de la société Absorbante. La fin de cette location gérance fera l'objet d'une publication régulière dans un journal d'annonces légales.

**III - Engagements de la société absorbée**

La société RONVEL prend les engagements ci-après :

A/ La société absorbée s'oblige jusqu'à la date de réalisation de la fusion, à poursuivre l'exploitation de son activité, avec les mêmes principes que par le passé, et à ne rien faire, ni laisser faire qui puisse avoir pour conséquence d'entraîner sa dépréciation. Elle s'engage notamment à poursuivre le contrat de location gérance.

De plus, jusqu'à la réalisation définitive de la fusion, la société RONVEL s'oblige à n'effectuer aucun acte de disposition du patrimoine social de ladite société sur des biens, objets du présent apport, en dehors des opérations sociales courantes, sans accord de la société absorbante, et à ne contracter aucun emprunt exceptionnel sans le même accord, de manière à ne pas affecter les valeurs conventionnelles de l'apport sur le fondement desquelles ont été établies les bases financières de l'opération projetée.

B/ Elle s'oblige à fournir à la société 2YJ, tous les renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions.

Elle devra, notamment, à première réquisition de la société 2YJ, faire établir tous actes complémentaires, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

C/ Au cas où la transmission de certains contrats ou de certains biens serait subordonnée à l'accord ou à l'agrément d'un cocontractant ou d'un tiers quelconque, le représentant de la société RONVEL sollicitera en temps utile les accords ou décisions d'agrément nécessaires, et en justifiera à la société 2YJ dans les meilleurs délais avant la réalisation de la fusion.

D/ La société RONVEL s'oblige à remettre et à livrer à la société 2YJ aussitôt après la réalisation définitive des présents apports, tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.

## CHAPITRE IV : Date de réalisation de la fusion

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-11 du Code de commerce, il n'y aura pas lieu à approbation de la fusion par les associés de la société 2YJ, ni par 2YJ, associé unique de la société RONVEL. Toutefois, les parties conviennent d'établir des procès-verbaux constatant la réalisation de l'opération.

En outre, les Co-Gérants de la société 2YJ déclarent qu'à leur connaissance, les associés de la société 2YJ n'envisagent pas, à la date des présentes, d'user de la faculté offerte par l'article susvisé de demander en justice la désignation d'un mandataire aux fins de

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

convoquer l'Assemblée Générale Extraordinaire de la société absorbante pour qu'elle se prononce sur l'approbation de la fusion.

En conséquence, les sociétés RONVEL et 2YJ conviennent que l'opération de fusion objet des présentes sera effective et deviendra définitive au plus tard à la date du 31 aout 2024 à minuit sous réserve que la publicité prescrite par l'article L. 236-6, alinéa 2 du Code de commerce ait été réalisée trente jours au moins avant cette date. A défaut, elle sera réalisée le lendemain de l'expiration du délai d'opposition des créanciers prévu à l'article R. 236-11 du Code de commerce. La date à laquelle la fusion sera définitivement réalisée s'entend, dans les présentes, de la "date de réalisation".

La société RONVEL se trouvera dissoute de plein droit par le seul fait et à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion.

Il ne sera procédé à aucune opération de liquidation du fait de la transmission à la société 2YJ de la totalité de l'actif et du passif de la société RONVEL.

## CHAPITRE V : Déclarations générales

### 1) Déclarations générales de la société absorbée

2YJ, représentée par ses Co-gérants, ès-qualités, déclare :

- Que la société RONVEL n'est pas et n'a jamais été en état de cessation des paiements, en situation de redressement ou de liquidation judiciaires, ne fait l'objet d'aucune procédure de sauvegarde et qu'elle a, de manière générale, la pleine capacité de disposer de ses droits et biens ;

- Qu'elle n'est actuellement, ni susceptible d'être ultérieurement, l'objet d'aucune poursuite pouvant entraver ou interdire l'exercice de son activité ;

- Qu'elle a obtenu toutes les autorisations contractuelles, administratives ou autres qui pourraient être nécessaires pour assurer valablement la transmission des biens apportés, y compris le consentement des bailleurs de locaux loués si celui-ci s'avérait nécessaire ;

- Que les créances et valeurs mobilières apportées, notamment les titres de participation, sont de libre disposition; que les procédures d'agrément préalable auxquelles pourrait être subordonnée leur transmission à la société 2YJ ont été régulièrement entreprises ;

- Que son patrimoine n'est menacé d'aucune mesure d'expropriation ;

- Qu'elle ne détient aucun immeuble ni droit immobilier ;

- Que tous les livres de comptabilité qui se réfèrent auxdites années ont fait l'objet d'un inventaire par les parties qui les ont visés ;

- Que la société RONVEL s'oblige à remettre et à livrer à la société 2YJ, aussitôt après la réalisation définitive de la présente fusion, les livres, documents et pièces comptables inventoriés.

### 2) Déclarations générales de la société absorbante

Les Co-Gérants de la société 2YJ, ès-qualités, déclarent :

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

- Que la société 2YJ n'est pas et n'a jamais été en état de cessation des paiements, en situation de redressement ou de liquidation judiciaires, ne fait l'objet d'aucune procédure de sauvegarde et qu'elle a, de manière générale, la pleine capacité de disposer de ses droits et biens ;

- Qu'elle a la capacité et a obtenu les autorisations nécessaires de ses organes sociaux compétents pour signer et exécuter le présent traité de fusion ;

- Qu'elle a la capacité et remplit les conditions légales pour exercer l'ensemble des activités de la société absorbée.

## CHAPITRE VI : Déclarations fiscales et sociales

**Dispositions générales**

Les représentants des deux sociétés soussignées obligent celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres impositions et taxes résultant de la réalisation définitive de la présente fusion, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

**Droits d'enregistrement**

Le présent projet est exonéré de droits d'enregistrement en application du décret n° 2020-623 du 22 mai 2020 relatif à l'application du régime spécial des fusions, scissions et apports partiels d'actif aux opérations entre certaines sociétés liées.

**Impôt sur les sociétés**

Les sociétés absorbée et absorbante sont des sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés, et la présente fusion entre dans le champ d'application de l'article 210 -0 A du code général des impôts.

Les soussignés, ès qualités, déclarent soumettre la présente fusion au régime spécial des fusions prévu à l'article 210 A du code général des impôts.

En conséquence, la Société Absorbante prend l'engagement :

- de reprendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la Société Absorbée, et qui ne deviennent pas sans objet du fait de la fusion ;
- de reprendre à son passif la réserve spéciale où la Société Absorbée a porté les plus-values à long terme soumises antérieurement aux taux réduits de l'impôt sur les sociétés, telle que cette réserve figure au bilan de la Société Absorbée à la date de réalisation définitive de la fusion, ainsi que la réserve où ont été portées par la Société Absorbée les provisions pour fluctuation des cours, en application de l'article 39, 1-5°, alinéa 6 du code général des impôts ;
- de se substituer, le cas échéant, à la Société Absorbée pour la réintégration des résultats dont la prise en compte avait été différée pour l'imposition de cette dernière ;
- de calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport, ou des biens qui leur sont assimilés en application de l'article 210 A, 6 du code général des impôts, d'après la valeur que ces biens avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la Société Absorbée, à la date de prise d'effet de l'opération de fusion ;

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

- de réintégrer dans ses bénéfices imposables à l'impôt sur les sociétés, selon les modalités prévues à l'article 210 A-3-d du code général des impôts, les plus-values éventuellement dégagées par la Société Absorbée, dans le cadre de l'apport, sur les biens amortissables. A cet égard, la Société Absorbante précise que cet engagement comprend l'obligation qui lui est faite, en vertu des dispositions de l'article 210 A-3-d précité, de procéder, en cas de cession de l'un des biens amortissables apporté, à l'imposition immédiate de la fraction de la plus-value d'apport éventuelle afférente à ce bien qui n'aurait pas encore été réintégrée à la date de ladite cession ;
- d'inscrire à son bilan les éléments d'actifs qui lui sont apportés, autres que les immobilisations ou que les biens qui leur sont assimilés en application des dispositions de l'article 210 -A-6 du code général des impôts, pour la valeur que ces éléments avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée, ou à défaut, à comprendre dans ses résultats le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils avaient, d'un point de vue fiscal dans les écritures de la Société Absorbée ;
- de reprendre à son bilan les écritures comptables de la Société Absorbée (valeurs brutes, amortissements et provisions) relatives aux éléments de l'actif immobilisé apportés et à continuer à calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de la Société Absorbée ;
- d'accomplir les obligations déclaratives prévues à l'article 54 septies du code général des impôts et de joindre à sa déclaration de résultat un état conforme au modèle fourni par l'administration (dit « état de suivi des plus-values ») faisant apparaître, pour chaque nature d'élément, les renseignements nécessaires au calcul du résultat imposable de la cession ultérieure des éléments considérés, et contenant les mentions précisées par l'article 38 *quindecies* de l'Annexe III au code général des impôts. La Société Absorbante s'engage également à procéder aux mentions nécessaires, au titre de la fusion, sur le registre de suivi des plus-values sur biens non amortissables, conformément au II de l'article 54 septies, II du code général des impôts.

**Taxe sur la valeur ajoutée**

Les soussignés constatent que la présente opération de fusion constitue la transmission sous forme d'apport à une société d'une universalité totale de biens au sens de l'article 257 bis du Code général des impôts. En conséquence, sont dispensés de TVA les apports de marchandises, de biens mobiliers corporels et incorporels d'investissement, d'immeubles et de terrains à bâtir.

Les sociétés RONVEL et 2YJ déclareront le montant total hors taxe des actifs transmis sur la ligne "Autres opérations non-imposables" de la déclaration de TVA souscrite au titre de la période au cours de laquelle la fusion est réalisée.

Conformément à l'article 257 bis précité, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, le cas échéant, opérer les régularisations du droit à déduction et les taxations de cessions ou de livraisons à soi-même qui deviendraient exigibles postérieurement à la fusion et qui auraient en principe incombé à la société absorbée si elle avait continué à exploiter.

En outre, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, si elle réalise des opérations dont la base d'imposition est assise sur la marge en application du e du 1 de l'article 266, de l'article 268 ou de l'article 297 A du Code général des impôts, la calculer en retenant au deuxième terme de la différence, le montant qui aurait été celui retenu par la société absorbée si elle avait réalisé l'opération.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

La société 2YJ s'engage à adresser au Service des impôts dont elle dépend une déclaration en double exemplaire faisant référence au présent traité de fusion, dans laquelle elle indiquera le montant du crédit de TVA qui lui sera transféré.

**Autres taxes**

La société 2YJ sera subrogée dans les droits et obligations de la société RONVEL au titre de la déclaration et du paiement de toute taxe, cotisation ou impôt restant éventuellement dus par cette dernière au jour de sa dissolution.

## CHAPITRE VII : Dispositions diverses

**I - Formalités**

La société 2YJ remplira, dans les délais légaux, toutes formalités légales de publicité et dépôts légaux relatifs aux apports.

Elle fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires auprès de toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à son nom les biens apportés.

Elle remplira, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires, en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des biens et droits mobiliers à elle apportés.

**II - Désistement**

Le représentant de la société absorbée déclare désister purement et simplement celle-ci de tous droits de privilège et d'action résolutoire pouvant profiter à ladite société, sur les biens ci-dessus apportés, pour garantir l'exécution des charges et conditions imposées à la société absorbante, aux termes du présent acte.

En conséquence, il dispense expressément de prendre inscription au profit de la société absorbée pour quelque cause que ce soit.

**III - Remise de titres**

Il sera remis à la société 2YJ lors de la réalisation définitive de la présente fusion, les originaux des actes constitutifs et modificatifs de la société absorbée, ainsi que les livres de comptabilité, les titres de propriété, les attestations relatives aux valeurs mobilières, la justification de la propriété des parts et tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs aux biens et droits apportés.

**IV - Frais**

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donne ouverture la fusion, ainsi que tous ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par la société 2YJ, ainsi que son représentant l'y oblige.

**V - Election de domicile**

Pour l'exécution des présentes et leurs suites, les parties font élection de domicile en leurs sièges sociaux respectifs tels que figurant en tête des présentes.

**VI - Pouvoirs**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Tous pouvoirs sont dès à présent expressément donnés :

- aux soussignés, ès-qualités, représentant les sociétés concernées par la fusion, avec faculté d'agir ensemble ou séparément, à l'effet, s'il y avait lieu, de faire le nécessaire au moyen de tous actes complémentaires ou supplétifs ;

- aux porteurs d'originaux ou d'extraits certifiés conformes des présentes et de toutes pièces constatant la réalisation définitive de la fusion, pour exécuter toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, inscriptions, publications et autres.

**VII - Affirmation de sincérité**

Les parties affirment, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que l'acte exprime l'intégralité de la rémunération de l'apport et reconnaissent être informés des sanctions encourues en cas d'inexactitude de cette affirmation.

**VIII - Droit applicable - Règlement des litiges**

Le présent traité de fusion et les opérations qu'il décrit sont soumis au droit français.

**IX - Annexes**

Les annexes font partie intégrante du traité de fusion.
- Comptes du dernier exercice clos de la Société Absorbante
- Comptes du dernier exercice clos de la Société Absorbée

**X - Signature Electronique**

Le présent acte est signé au moyen d'un procédé de signature électronique mis en œuvre par un prestataire tiers, DocuSign, qui garantit la sécurité et l'intégrité des exemplaires numériques conformément à l'article 1367 du code civil et au décret d'application n°2017-1416 du 28 septembre 2017 relatif à la signature électronique, transposant le règlement (UE) n°910/2014 du Parlement Européen et du Conseil du 23 juillet 2014 sur l'identification électronique et les services de confiance pour les transactions électroniques au sein du marché intérieur.

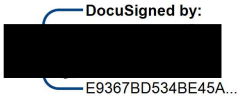
Conformément à l'alinéa 4 de l'article 1375 du Code civil, les actes sont établis en un seul exemplaire numérique original, dont une copie sera délivrée à chacune des Parties directement par DocuSign, qui est en charge de la mise en œuvre de la solution de signature électronique dans les conditions requises par l'article 1367 du Code civil et au décret d'application n°2017-1416 du 28 septembre 2017 relatif à la signature électronique. Les soussignés s'engagent à prendre toutes mesures adaptées pour garantir que la signature électronique ne puisse être apposée que par les représentants légaux respectif ou par toute personne dûment habilitée à cet effet en vertu d'un pouvoir joint aux présentes.

Les soussignées reconnaissent qu'ils procèdent à la signature électronique du présent acte en toute connaissance de cause de la technologie mise en œuvre et des modalités de celle-ci, et renoncent en conséquence à mettre en cause, dans le cadre de toute réclamation et/ou action en justice, la fiabilité de ladite solution de signature électronique et/ou la manifestation de sa volonté de contracter ce titre.

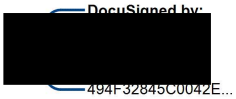
Pour la société Pour la société

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

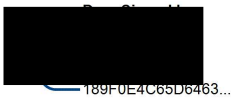
**2YJ**
Messieurs Yann Kermarrec,



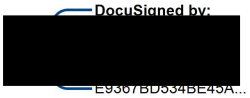

Jonathan Boulch,



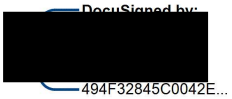

et Yann Faujour




**RONVEL**
2YJ, représentée par
Messieurs Yann Kermarrec,




Jonathan Boulch,




et Yann Faujour



DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Yves BRUN
Dominique DENIEL
Frédérique DENIEL-HOSTIOU

Laetitia GUILLEMOT
Paul GUILLOU
Pierre-Yves LE CORRE
Florent MICHEL

Odile RICOULT
Mikael ROCUET
François RODRIGUEZ
Michel JAOUEN

Jean Baptiste Gouttenoire
Philippe Vattier
Anaig Barzic
Christophe Giot

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

***SARL*** [redacted]

[redacted]

[redacted]

---

***COMPTES ANNUELS AU 31/08/2023***
***Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023***

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOMMAIRE

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023


| | |
|---|---|
| COMPTES ANNUELS | 3 |
| Attestation | 4 |
| Bilan - Actif | 5 |
| Bilan - Passif | 6 |
| Compte de résultat synthétique | 7 |
| Compte de résultat synthétique | 8 |
| ANNEXE COMPTABLE | 9 |
| Annexe des comptes annuels | 10 |
| DETAIL DES COMPTES | 30 |
| Bilan - Actif détaillé | 31 |
| Bilan - Passif détaillé | 33 |
| Compte de résultat détaillé | 35 |
| ETATS DE GESTION | 42 |
| Capacité d'autofinancement | 43 |
| Tableau de financement | 44 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 45 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés | 46 |
| IMPRIMES FISCAUX | 52 |
| Réel Normal | 53 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTES ANNUELS

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ATTESTATION



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SARL 2YJ

Pour l'exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---|---|
| Total du bilan | 10 011 226 € |
| Chiffre d'affaires | 12 293 291 € |
| Résultat net comptable | 137 860 € |

Fait à BREST,
Le 15/12/2023.

Michel JAOUEN,
Expert-comptable.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 051 | 3 723 | -2 671 | -72 |
| Fonds commercial (1) | 17 500 | 17 500 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 7 920 | [redacted] | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 4 172 141 | 3 080 996 | 1 091 145 | 35 |
| Autres immobilisations corporelles | 369 403 | 490 081 | -120 679 | -25 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 1 035 045 | 1 035 045 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 22 950 | 10 950 | 12 000 | 110 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 5 626 010 | 4 646 215 | 979 795 | 21 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 153 472 | 160 298 | -6 826 | -4 |
| En cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 14 400 | | 14 400 | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 2 522 699 | 2 235 901 | 286 798 | 13 |
| Clients douteux, litigieux (3) | 45 519 | 16 451 | 29 069 | 177 |
| Provisions pour dépréciations des clients | -19 821 | -7 690 | -12 131 | -158 |
| Clients Factures à établir (3) | 57 205 | 10 026 | 47 179 | 471 |
| Personnel et comptes rattachés (3) | | | | |
| Créances fiscales et sociales (3) | 229 085 | 380 696 | -151 611 | -40 |
| Autres créances (3) | 51 250 | 74 | 51 177 | |
| Débiteurs divers (3) | 16 318 | 12 233 | 4 085 | 33 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 29 052 | 25 507 | 3 545 | 14 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 003 277 | 906 787 | 96 490 | 11 |
| Charges constatées d'avance(3) | 282 759 | 183 403 | 99 356 | 54 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 4 385 215 | 3 923 686 | 461 530 | 12 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 10 011 226 | 8 569 901 | 1 441 324 | 17 |

*(1) Dont droit au bail*
*(2) Dont à moins d'un an (brut)*
*(3) Dont à plus d'un an (brut)*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - PASSIF

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital ( dont versé : 600 000 ) | 600 000 | 600 000 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 18 221 | 6 000 | 12 221 | 204 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 890 745 | 718 540 | 172 206 | 24 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 137 860 | 244 427 | -106 567 | -44 |
| SITUATION NETTE | 1 646 827 | 1 568 967 | 77 860 | 5 |
| Subventions d'investissement | 7 722 | 13 443 | -5 721 | -43 |
| Provisions réglementées | 593 957 | 414 028 | 179 929 | 43 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **2 248 506** | **1 996 438** | **252 067** | **13** |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| **TOTAL PROVISIONS** | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | 4 554 779 | 3 963 022 | 591 756 | 15 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| Groupe et associés | 801 828 | 774 482 | 27 346 | 4 |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours | 5 065 | 2 170 | 2 895 | 133 |
| Fournisseurs | 1 567 858 | 1 118 011 | 449 847 | 40 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 55 714 | 30 397 | 25 317 | 83 |
| Dettes fiscales et sociales | 749 889 | 642 087 | 107 802 | 17 |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 27 587 | 43 294 | -15 707 | -36 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DETTES** | **7 762 720** | **6 573 463** | **1 189 257** | **18** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF GÉNÉRAL** | **10 011 226** | **8 569 901** | **1 441 324** | **17** |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *3 134 496* | *2 848 841* | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *4 623 160* | *3 724 622* | | |
| *(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques* | *214 178* | *213 413* | | |
| *(3) Dont emprunts participatifs* | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | **12 293 291** | **100** | **8 941 580** | **100** | **3 351 710** | **37** |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 19 935 | | [redacted] | | -3 047 | -13 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 372 982 | 3 | 304 611 | 3 | 68 371 | 22 |
| Autres produits | 16 | | 24 | | -9 | -35 |
| **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | **12 686 223** | **103** | **9 269 198** | **104** | **3 417 026** | **37** |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 2 244 588 | 18 | 1 123 530 | 13 | 1 121 058 | 100 |
| Variation de stocks | 6 826 | | -78 121 | -1 | 84 948 | 109 |
| Autres achats et charges externes | 5 970 482 | 49 | 4 664 020 | 52 | 1 306 462 | 28 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 70 873 | 1 | 82 336 | 1 | -11 463 | -14 |
| Salaires et traitements | 2 261 530 | 18 | 1 640 704 | 18 | 620 826 | 38 |
| Charges sociales | 634 305 | 5 | 487 282 | 5 | 147 024 | 30 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 1 490 470 | 12 | 960 084 | 11 | 530 387 | 55 |
| Sur immobilisations [redacted] | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | 14 318 | | 3 903 | | 10 415 | 267 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 1 643 | | 1 489 | | 154 | 10 |
| **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | **12 695 036** | **103** | **8 885 225** | **99** | **3 809 810** | **43** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **-8 812** | | **383 972** | **4** | **-392 785** | **-102** |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* 5 665
*(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* 125

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | [redacted] | | 624 | | 2 218 | 355 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | 4 493 | | | | 4 493 | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 7 335 | | 624 | | 6 711 | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | 948 | | 4 493 | | -3 545 | -79 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 107 313 | 1 | 36 567 | | 70 746 | 193 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 108 261 | 1 | 41 060 | | 67 201 | 164 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -100 926 | -1 | -40 436 | | -60 490 | -150 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | -109 738 | -1 | 343 537 | 4 | -453 275 | -132 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 6 165 | | | | 6 165 | |
| Sur opérations en capital | 769 555 | 6 | 182 146 | 2 | 587 409 | 322 |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | 98 839 | 1 | 31 350 | | 67 489 | 215 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 874 559 | 7 | 213 496 | 2 | 661 063 | 310 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 695 | | 375 | | 320 | 85 |
| Sur opérations en capital | 326 290 | 3 | 73 531 | 1 | 252 759 | 344 |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | 278 768 | 2 | 183 905 | 2 | 94 863 | 52 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 605 753 | 5 | 257 812 | 3 | 347 942 | 135 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 268 806 | 2 | -44 316 | | 313 122 | 707 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 21 208 | | 54 794 | 1 | -33 586 | -61 |
| TOTAL DES PRODUITS | 13 568 118 | 110 | 9 483 318 | 106 | 4 084 800 | 43 |
| TOTAL DES CHARGES | 13 430 258 | 109 | 9 238 891 | 103 | 4 191 367 | 45 |
| Bénéfice ou Perte | 137 860 | 1 | 244 427 | 3 | -106 567 | -44 |

*(3) Dont produits concernant les entités liées*
*(4) Dont intérêts concernant les entités liées*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ANNEXE COMPTABLE

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|---|---|---|---|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | O | | |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | O | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | O | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | O | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | O | | |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | O | | |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | O | | |
| CRÉDIT BAIL | O | | |
| LOCATIONS | O | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | O | | |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS | | | |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation | | | |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation | | | |
| ÉTAT DES STOCKS | O | | |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | O | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | |
| ENTREPRISES LIÉES | | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | O | | |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL | O | | |
| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT | | | |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES | | | |
| ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS | | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | O | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | O | | |
| LES ENGAGEMENTS | O | | |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES | | | |
| HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES | | | |
| LES EFFECTIFS | | | |
| CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES | | | |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | | | |
| TRANSFERTS DE CHARGES | | | |
| ANNEXES COVID-19 | | | |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19 | | | |
| COMMENTAIRES | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 10 011 225,63 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 137 860,02 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 31/08/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 valeur liquidative.

Les comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 , N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-01 du 5 mai 2017 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|---|---|
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Matériels et outillages | de 5 à 7 ans |
| - Matériels de transport | de 4 à 5 ans |
| - Matériels de bureau et informa | 3 ans |

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Le montant des dépréciations par catégories.

La valeur comptable globale des stocks et la valeur comptable par catégories appropriées à l'entité.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent uniquement des amortissements dérogatoires

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## FONDS COMMERCIAL

| Désignation | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | VALEUR NETTE |
|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial MAZE ETA | 2 500 | | | 2 500 |
| Fonds commercial MAZE TP | 15 000 | | | 15 000 |
| TOTAL DU FONDS COMMERCIAL | 17 500 | | | 17 500 |

| | |
|---|---|
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel) | 17 500 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 25 753 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | 7 920 | | |
| | Constructions — Sur sol propre | | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | | | |
| | Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | 4 770 | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 6 327 299 | | 2 647 557 |
| | Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers | | | | |
| | Autres immos corporelles — Matériel de transport | | 920 009 | | 135 300 |
| | Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique | | 2 442 | | 1 699 |
| | Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | 7 262 440 | | 2 784 556 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 1 035 045 | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 10 950 | | 12 000 |
| | | TOTAL | 1 045 995 | | 12 000 |
| | | TOTAL GENERAL | 8 334 188 | | 2 796 556 |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 25 753 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | 7 920 | |
| | Constructions — Sur sol propre | | | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | | | | |
| | Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons | | | | 4 770 | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | 947 439 | 8 027 417 | |
| | Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers | | | | | |
| | Autres immos corporelles — Matériel de transport | | | 67 242 | 988 067 | |
| | Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 4 141 | |
| | Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | | 1 014 681 | 9 032 315 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | 1 035 045 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 22 950 | |
| | | TOTAL | | | 1 057 995 | |
| | | TOTAL GENERAL | | 1 014 681 | 10 116 063 | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 4 530 | 2 671 | | 7 202 |
| TOTAL | | 4 530 | 2 671 | | 7 202 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | 4 770 | | | 4 770 |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 3 246 303 | 1 250 384 | 641 412 | 3 855 276 |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| | Matériel de transport | 430 659 | 236 825 | 46 979 | 620 505 |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 1 710 | 590 | | 2 300 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 3 683 443 | 1 487 799 | 688 390 | 4 482 851 |
| TOTAL GENERAL | | 3 687 973 | 1 490 470 | 688 390 | 4 490 053 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | 268 323 | | | 98 839 | | 169 483 |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| | Matériel transport | | 10 446 | | | | | 10 446 |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | 278 768 | | | 98 839 | | 179 929 |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 278 768 | | | 98 839 | | 179 929 |
| Total général non ventilé | | | 278 768 | | | 98 839 | | 179 929 |

| 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 a la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

## TABLEAU DES PROVISIONS

| | Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | 414 028 | 278 768 | 98 839 | 593 957 |
| | *Dont majorations exceptionnelles de 30 %* | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| | TOTAL | 414 028 | 278 768 | 98 839 | 593 957 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| | Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations - incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations - corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations - Titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations - titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations - autres immobs financières | | | | |
| | Sur stocks et en cours | | | | |
| | Sur comptes clients | 7 690 | 14 318 | 2 187 | 19 821 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 4 493 | 5 177 | 8 722 | 948 |
| | TOTAL | 12 183 | 19 495 | 10 909 | 20 769 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 426 211 | 298 263 | 109 748 | 614 726 |
| | Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | |
| | Dont dotations & reprises - d'exploitation | | 14 318 | 2 187 | |
| | Dont dotations & reprises - financières | | 948 | 4 493 | |
| | Dont dotations & reprises - exceptionnelles | | 278 768 | 98 839 | |

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# CRÉDIT-BAIL



## CRÉDIT-BAIL

| | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS | | Valeur résiduelle |
|---|---|---|---|---|
| | | Antérieurs | Dotations exercice | |
| Autres immobs incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | 6 534 274 | [redacted] | 1 119 561 | 4 383 677 |
| Autres immobs corporelles | 1 415 364 | 283 533 | 304 703 | 827 129 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 7 949 638 | 1 314 569 | 1 424 264 | 5 210 806 |

| | REDEVANCES PAYÉES | | |
|---|---|---|---|
| | Cumuls exercice antérieurs | Exercice | Total |
| Autres immobs. incorporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Inst. matériels et outillages | 1 988 421 | 1 883 482 | 3 871 904 |
| Autres immobs. corporelles | 488 767 | 422 469 | 911 236 |
| Immobilisations en cours | | | |
| TOTAL | 2 477 188 | 2 305 952 | 4 783 140 |

| | VALEUR RESTANT À PAYER | | | | VALEUR RÉSIDUELLE | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs. incorpor. | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | | |
| Inst. matériels, outillages | 1 426 292 | 3 567 571 | 328 813 | 5 322 676 | 118 500 | 770 445 | 243 266 | 1 132 211 |
| Autres immobs. corpor. | 357 132 | 649 198 | | 1 006 330 | 5 347 | 66 034 | | 71 381 |
| Immobilisations en cours | | | | | | | | |
| TOTAL | 1 783 424 | 4 216 769 | 328 813 | 6 329 006 | 123 847 | 836 479 | 243 266 | 1 203 592 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# LOCATIONS

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS



## FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Q. P. du capital détenu en % | Résultat dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A : | | | | |
| a. Françaises | | | | |
| SAS RONVEL - 0 KERVIZOUARN [redacted] - 3811 | 8 575 | 614 482 | 100,00 | 190 593 |
| SAS HENAFF TP - 0 PENFRAT [redacted] - 4830981 | 10 000 | 419 937 | 100,00 | 38 220 |
| b. Etrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A : | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS



| Informations financières (5)<br>Filiales et participations (1) | Capital (6) | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10) | Quote-part du capital détenu en % | Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9) | Montant des cautions et avals donnés par la société (7) | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10) | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) | | | | | | | | | | |
| 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | |
| 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | |

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS



| Informations financières (5)<br>Filiales et participations (1) | Capital (6) | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10) | Quote-part du capital détenu en % | Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9) | Montant des cautions et avals donnés par la société (7) | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10) | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales non reprises au §A : | | | | | | | | | | |
| a. Filiales françaises | | | | | | | | | | |
| SAS RONVEL - 0 KERVIZOUARN 29260 PLOUDANIEL - 381119791 | 8 575 | 423 889 | 100,00 | 580 000 | 580 000 | 290 758 | | 135 000 | 190 593 | |
| SAS HENAFF TP - 0 PENFRAT 26260 PLOUDANEIL - 483098117 | 10 000 | 381 717 | 100,00 | 455 000 | 455 000 | 253 943 | | 418 161 | 38 220 | |
| b. Filiales étrangères | | | | | | | | | | |
| 2. Participations non reprises au §A : | | | | | | | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises | | | | | | | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères | | | | | | | | | | |

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ÉTAT DES STOCKS

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

## TABLEAU DES STOCKS

| | Stocks début | Augmentations | Diminutions | Stocks fin |
|---|---|---|---|---|
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Autres approvisionnements | 160 297,85 | 308 829,90 | 315 656,15 | 153 471,60 |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits | | | | |
| TOTAL | 160 297,85 | 308 829,90 | 315 656,15 | 153 471,60 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | [redacted] | | 22 950 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | 45 519 | 45 519 | |
| | Autres créances clients | | 2 579 904 | 2 579 904 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | Impôts sur les bénéfices | 30 592 | 30 592 | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 107 659 | 107 659 | |
| | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | 90 834 | 90 834 | |
| | | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | | 67 569 | 67 569 | |
| | Charges constatées d'avance | | 282 759 | 282 759 | |
| | TOTAUX | | 3 227 786 | 3 204 836 | 22 950 |

Renvois

(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF



## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|---|---|
| Exploitation | 282 759 |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | 282 759 |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 57 205 |
| Autres créances | 107 152 |
| Disponibilités | 2 000 |
| TOTAL | 166 357 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 500,00 | 400,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 1 500,00 | 400,00 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) | à 1 an max. à l'origine | 210 925 | 210 925 | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | 4 343 854 | 1 209 358 | 3 012 758 | 121 738 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 1 623 572 | 1 623 572 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | 156 043 | 156 043 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | | 81 217 | 81 217 | | |
| Etat & autres collectiv. publiques | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 489 228 | 489 228 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, tax & assimilés | 23 401 | 23 401 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | | |
| Groupe & associés (2) | | 801 828 | 801 828 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | 27 587 | 27 587 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAUX | | 7 757 655 | 4 623 160 | 3 012 758 | 121 738 |

Renvois

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 364 821 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exer. | 1 772 231 |
| (2) | Montant divers emprunts, dett/associés | 44 884 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 7 230 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 55 714 |
| Dettes fiscales et sociales | 98 434 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 26 872 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 188 250 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de fin de carrière n'a fait l'objet d'aucune valorisation, ni comptabilisation.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# DETAIL DES COMPTES

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 051 | 3 723 | -2 671 | -72 |
| *Conces & droit simil brev lic* | *8 253* | *8 253* | | |
| *Amort conc & droits simil brev* | *-7 202* | *-4 530* | *-2 671* | *-59* |
| Fonds commercial | 17 500 | 17 500 | | |
| *Fonds commercial* | *2 500* | *2 500* | | |
| *Fonds de commerce maze tp* | *15 000* | *15 000* | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 7 920 | 7 920 | | |
| *Terrains nus* | *7 920* | *7 920* | | |
| Constructions | | | | |
| *Inst agts amengt const* | *4 770* | *4 770* | | |
| *Amort inst agent constructions* | *-4 770* | *-4 770* | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 4 172 141 | 3 080 996 | 1 091 145 | 35 |
| *Inst techn mat & outill eta* | *5 158 710* | *4 422 887* | *735 823* | *17* |
| *Inst.mat et outillage maze tp* | *2 855 424* | *1 899 423* | *956 001* | *50* |
| *Materiel et outillage* | *13 283* | *4 989* | *8 294* | *166* |
| *Amort inst tech mat outil indu* | *-2 946 865* | *-2 746 365* | *-200 501* | *-7* |
| *Amort inst mat et outi maze tp* | *-904 573* | *-499 644* | *-404 929* | *-81* |
| *Amort materiel industriel* | *-3 837* | *-294* | *-3 544* | |
| Autres immobilisations corporelles | 369 403 | 490 081 | -120 679 | -25 |
| *Materiel de transport* | *31 006* | *31 006* | | |
| *Materiel de transport maze tp* | *792 037* | *712 037* | *80 000* | *11* |
| *Materiel de transport maze tp* | *165 024* | *176 966* | *-11 942* | *-7* |
| *Mat de bureau & mat informatiq* | *2 478* | *1 567* | *910* | *58* |
| *Materiel de bureau maze tp* | *1 663* | *875* | *788* | *90* |
| *Amort materiel transport* | *-31 006* | *-30 800* | *-206* | *-1* |
| *Amort materiel de transport* | *-589 499* | *-399 859* | *-189 640* | *-47* |
| *Amort mat bureau informatique* | *-1 182* | *-843* | *-339* | *-40* |
| *Amort materiel bureau* | *-1 118* | *-867* | *-251* | *-29* |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 1 035 045 | 1 035 045 | | |
| *Titres de participation* | *45* | *45* | | |
| *Actions ronvel* | *580 000* | *580 000* | | |
| *Actions henaff tp* | *455 000* | *455 000* | | |
| Autres immobilisations financières | 22 950 | 10 950 | 12 000 | 110 |
| *Depots verses* | *22 950* | *10 950* | *12 000* | *110* |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 5 626 010 | 4 646 215 | 979 795 | 21 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 153 472 | 160 298 | -6 826 | -4 |
| *Stocks combustibles* | *7 308* | *12 285* | *-4 977* | *-41* |
| *Stocks combustibles maze* | *8 899* | *4 521* | *4 378* | *97* |
| *Huile graisse* | *13 958* | *12 360* | *1 598* | *13* |
| *Carburant (cuve)* | *1 001* | *1 602* | *-601* | *-38* |
| *Stock ftures atelier & d'usine* | *120 805* | *128 000* | *-7 195* | *-6* |
| *Stocks atelier maze* | *1 500* | *1 500* | | |
| *Stock fournitures de bureau* | | *30* | *-30* | *-100* |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 14 400 | | 14 400 | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 2 522 699 | 2 235 901 | 286 798 | 13 |
| Clients douteux, litigieux (3) | 45 519 | 16 451 | 29 069 | 177 |
| Provisions pour dépréciations des clients | -19 821 | -7 690 | -12 131 | -158 |
| Clients Factures à établir (3) | 57 205 | 10 026 | 47 179 | 471 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| Créances fiscales et sociales (3) | 229 085 | 380 696 | -151 611 | -40 |
| Fournisseurs débiteurs | 51 250 | 74 | 51 177 | 69 458 |
| Débiteurs divers (3) | 16 318 | 12 233 | 4 085 | 33 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Autres titres | 29 052 | 25 507 | 3 545 | 14 |
| *Autres valeurs mobilieres* | *30 000* | *30 000* | | |
| *Actions* | *-948* | *-4 493* | *3 545* | *79* |
| Disponibilités | 1 003 277 | 906 787 | 96 490 | 11 |
| *Banque : crca* | *275 623* | *316 827* | *-41 204* | *-13* |
| *Banque : cic* | *174 186* | *146 628* | *27 558* | *19* |
| *Banque : cmb* | *51 468* | *93 003* | *-41 535* | *-45* |
| *Cmb tresoviv* | *500 000* | *350 000* | *150 000* | *43* |
| *Intérêts courus à recevoir* | *2 000* | *329* | *1 671* | *509* |
| Charges constatées d'avance (3) | 282 759 | 183 403 | 99 356 | 54 |
| *Charges constatees avance* | *282 759* | *183 403* | *99 356* | *54* |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 4 385 215 | 3 923 686 | 461 530 | 12 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 10 011 226 | 8 569 901 | 1 441 324 | 17 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ



| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 600 000 ) | 600 000 | 600 000 | | |
| *Cap social boulch j* | *200 000* | *200 000* | | |
| *Cap social faujour y* | *200 000* | *200 000* | | |
| *Cap social kermarrec y* | *200 000* | *200 000* | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 18 221 | 6 000 | 12 221 | 204 |
| *Reserve legale* | *18 221* | *6 000* | *12 221* | *204* |
| Autres réserves | 890 745 | 718 540 | 172 206 | 24 |
| *Autres reserves* | *890 745* | *718 540* | *172 206* | *24* |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/perte) | 137 860 | 244 427 | -106 567 | -44 |
| SITUATION NETTE | 1 646 827 | 1 568 967 | 77 860 | 5 |
| Subventions d'investissement | 7 722 | 13 443 | -5 721 | -43 |
| *Regions* | *19 720* | *19 720* | | |
| *Regions* | *-11 998* | *-6 277* | *-5 721* | *-91* |
| Provisions réglementées | 593 957 | 414 028 | 179 929 | 43 |
| *Amortissements derogatoires* | *593 957* | *414 028* | *179 929* | *43* |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 2 248 506 | 1 996 438 | 252 067 | 13 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2) | 4 554 779 | 3 963 022 | 591 756 | 15 |
| *Pret cic 605 380ke 07/19-06/26* | *157 566* | *220 944* | *-63 378* | *-29* |
| *Pret cic 606 9ke 07/19-06/24* | *1 532* | *3 654* | *-2 123* | *-58* |
| *Pret cic 607 192ke 09/20-08/27* | *111 602* | *143 198* | *-31 596* | *-22* |
| *Pret cic 611 250ke 08/22-07/27* | *197 881* | | *197 881* | |
| *Pret cic 612 96ke 04/23-03/28* | *88 663* | | *88 663* | |
| *Pret cmb 801 380ke 07/19-09/26* | *170 382* | *233 265* | *-62 884* | *-27* |
| *Pret cmb 802 9ke 07/19-09/24* | *1 993* | *4 116* | *-2 123* | *-52* |
| *Pret cmb 803 286ke 06/20-06/25* | *106 280* | *173 056* | *-66 776* | *-39* |
| *Pret cmb 804 113ke 07/20-07/25* | *43 885* | *70 250* | *-26 365* | *-38* |
| *Pret cmb 805 240ke 09/20-09/27* | *142 341* | *181 798* | *-39 457* | *-22* |
| *Pret cmb 806 115ke 04/21-03/25* | *45 906* | *79 408* | *-33 502* | *-42* |
| *Pret cmb 807 35ke 05/21-05/26* | *19 401* | *27 520* | *-8 119* | *-30* |
| *Pret cmb 808 42.ke 07/21-09/28* | *30 145* | *37 094* | *-6 949* | *-19* |
| *Pret cmb 809 157ke 09/21-08/26* | *95 255* | *131 685* | *-36 431* | *-28* |
| *Pret cmb 810 121ke 12/21-12/26* | *81 592* | *109 589* | *-27 997* | *-26* |
| *Pret cmb 811 148ke 12/21-12/26* | *99 925* | *134 213* | *-34 287* | *-26* |
| *Pret cmb 812 169ke 02/22-02/29* | *134 378* | *161 954* | *-27 576* | *-17* |
| *Pret cmb 813 29ke 04/22-04/27* | *21 781* | *28 541* | *-6 760* | *-24* |
| *Pret cmb 814 125ke 06/22-06/27* | *96 528* | *125 086* | *-28 558* | *-23* |
| *Pret cmb 815 289ke 03/23-03/28* | *265 735* | | *265 735* | |
| *Pret cmb 816 478ke 03/23-03/28* | *441 393* | | *441 393* | |
| *Pret agco 54ke 08/21-07/26* | *26 442* | *36 869* | *-10 427* | *-28* |
| *Pret ca 0168 28ke 04/19-04/24* | *3 811* | *10 421* | *-6 611* | *-63* |
| *Pret ca 0202 47ke 03/20-03/26* | *20 652* | *29 814* | *-9 162* | *-31* |
| *Pret ca 0245 14ke 05/19-06/23* | | *2 818* | *-2 818* | *-100* |
| *Pret ca 0329 500ke 08/20-08/27* | *290 758* | *373 011* | *-82 253* | *-22* |
| *Pret ca 0342 65ke 01/21-01/26* | *31 762* | *46 863* | *-15 101* | *-32* |
| *Pret ca 0452 245ke 10/18-12/24* | *83 623* | *124 692* | *-41 069* | *-33* |
| *Pret ca 0586 16ke 01/21-01/26* | *8 024* | *11 832* | *-3 808* | *-32* |
| *Pret ca 0607 50ke 05/21-05/28* | *34 271* | *42 466* | *-8 196* | *-19* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ



| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| *Pret ca 0806 199ke 08/18-08/25* | *58 513* | *92 003* | *-33 490* | *-36* |
| *Pret ca 0920 25ke 02/19-01/24* | *2 172* | *8 206* | *-6 035* | *-74* |
| *Pret ca 1128 11ke 06/20-06/25* | *4 013* | *6 535* | *-2 522* | *-39* |
| *Pret ca 1229 17.5k 02/23-02/28* | *15 881* | | *15 881* | |
| *Pret ca 1237 75ke 09/21-10/28* | *56 123* | *68 486* | *-12 363* | *-18* |
| *Pret ca 1894 129ke 04/20-04/25* | *43 103* | *73 164* | *-30 061* | *-41* |
| *Pret ca 1932 191ke 02/18-02/23* | | *25 633* | *-25 633* | *-100* |
| *Pret ca 2113 88ke 01/20-01/25* | *25 314* | *45 933* | *-20 619* | *-45* |
| *Pret ca 2520 18ke 01/20-01/25* | *5 322* | *9 656* | *-4 335* | *-45* |
| *Pret ca 2995 26.ke* [redacted] | [redacted] *321* | | *25 321* | |
| *Pret ca 4016 35ke 02/23-06/30* | *34 456* | | *34 456* | |
| *Pret ca 4691 14ke 02/18-03/23* | | *2 145* | *-2 145* | *-100* |
| *Pret ca 4777 60ke 07/21-12/25* | *36 304* | *48 202* | *-11 898* | *-25* |
| *Pret crca mat.le gall 360ke* | *314 768* | | *314 768* | |
| *Pret ca 5658 37ke 06/20-06/25* | *13 778* | *22 417* | *-8 640* | *-39* |
| *Pret ca 7344 254ke 03/23-02/30* | *236 785* | | *236 785* | |
| *Pret ca 7570 19ke 04/22-06/29* | *16 376* | *19 600* | *-3 224* | *-16* |
| *Pret ca 7665 24ke 09/20-09/25* | *10 139* | *15 729* | *-5 591* | *-36* |
| *Pret ca 7666 25ke 09/20-09/25* | *10 561* | *16 385* | *-5 824* | *-36* |
| *Pret ca 7719 31ke 06/22-05/29* | *25 653* | *30 646* | *-4 993* | *-16* |
| *Pret ca 8573 216ke 01/17-12/23* | *31 497* | *62 779* | *-31 281* | *-50* |
| *Pret ca 8643 134ke 08/21-08/28* | *96 644* | *118 575* | *-21 931* | *-18* |
| *Pret ca 8841 295ke 03/21-03/29* | *236 788* | *284 781* | *-47 993* | *-17* |
| *Pret ca 8971 92ke 04/21-04/27* | *56 623* | *74 496* | *-17 873* | *-24* |
| *Pret ca 9393 43ke 12/19-12/24* | *11 803* | *22 008* | *-10 205* | *-46* |
| *Pret ca 9575 59ke 10/20-11/27* | *36 620* | *46 404* | *-9 783* | *-21* |
| *Pret ca 9746 75ke 06/22-06/29* | *63 040* | *75 000* | *-11 960* | *-16* |
| *Pret ca 9909 61ke 10/19-11/24* | *15 522* | *29 845* | *-14 323* | *-48* |
| *Interets courus* | *3 210* | *2 255* | *955* | *42* |
| *Intérêts courus à payer* | *767* | *4 569* | *-3 802* | *-83* |
| *Ct pieces sofimat => 09/22* | | *27 228* | *-27 228* | *-100* |
| *Ct sofimat => 09.23* | *11 490* | | *11 490* | |
| *Ct agilor simon pneus =>12.22* | | *21 075* | *-21 075* | *-100* |
| *Ct sera 3000 - 51 604.98 03/23* | | *38 750* | *-38 750* | *-100* |
| *Ct pieces sera 3000 03/23-0224* | *14 837* | | *14 837* | |
| *Ct sobrema tva => 07.22* | | *3 920* | *-3 920* | *-100* |
| *Ct tva immo 6.2ke =>30.07.22* | | *6 200* | *-6 200* | *-100* |
| *Ct treso crca 2023* | *150 000* | | *150 000* | |
| *Ct treso* | | *100 000* | *-100 000* | *-100* |
| *Ct simon pneus 82.3k =>01.24* | *34 598* | | *34 598* | |
| *Ct tva semoir horsh=> 06.23* | | *15 000* | *-15 000* | *-100* |
| *Int courus sur conc banc cour* | *3 253* | *1 240* | *2 013* | *162* |
| Groupe et associés | 801 828 | 774 482 | 27 346 | 4 |
| Avances et acptes recus commandes en cours | 5 065 | 2 170 | 2 895 | 133 |
| Fournisseurs | 1 567 858 | 1 118 011 | 449 847 | 40 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 55 714 | 30 397 | 25 317 | 83 |
| Dettes fiscales et sociales | 749 889 | 642 087 | 107 802 | 17 |
| Autres dettes | | 18 000 | -18 000 | -100 |
| Créditeurs divers | 26 872 | 25 099 | 1 773 | 7 |
| Clients créditeurs | 715 | 195 | 520,20 | 267 |
| TOTAL DETTES | 7 762 720 | 6 573 463 | 1 189 257 | 18 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 10 011 226 | 8 569 901 | 1 441 324 | 17 |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *3 134 496* | *2 848 841* | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *4 623 160* | *3 724 622* | | |
| *(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques* | *214 178* | *213 413* | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 711 | 37 |
| *Prestations de services 5.5%* | *264 393* | *2* | *178 377* | *2* | *86 017* | *48* |
| *Divers 20%* | *138 544* | *1* | *118 596* | *1* | *19 949* | *17* |
| *Prestations 20%* | *202 123* | *2* | *186 917* | *2* | *15 206* | *8* |
| *Semis sous mais* | *816* | | | | *817* | |
| *Semis 20%* | *113 696* | *1* | *68 001* | *1* | *45 696* | *67* |
| *Epandage fumier 20%* | *133 516* | *1* | *94 543* | *1* | *38 974* | *41* |
| *Epandage lisier 20%* | *803 960* | *7* | *476 401* | *5* | *327 559* | *69* |
| *Epandage de chaux 20%* | *116 639* | *1* | *82 258* | *1* | *34 381* | *42* |
| *Gie an erminig fumier 20%* | *20 829* | | *21 013* | | *-183* | *-1* |
| *Gie an erminig eaux 20%* | | | *14 121* | | *-14 120* | *-100* |
| *Manutention 20%* | *81 024* | *1* | *72 290* | *1* | *8 735* | *12* |
| *Divers 10%* | *840* | | *2 040* | | *-1 199* | *-59* |
| *Divers 10%* | *599 827* | *5* | *75 107* | *1* | *524 721* | *699* |
| *Labour 10%* | *28 428* | | *17 179* | | *11 250* | *65* |
| *Preparation sols 10%* | *48 412* | | *31 196* | | *17 217* | *55* |
| *Mois bat céréales à 10%* | *375 706* | *3* | *252 990* | *3* | *122 717* | *49* |
| *Mois bat mais grain à 10 %* | *210 396* | *2* | *115 537* | *1* | *94 860* | *82* |
| *Ensilage autochargeuse 10%* | *78 799* | *1* | *85 900* | *1* | *-7 101* | *-8* |
| *Ensilage mais à 10 %* | *555 042* | *5* | *447 543* | *5* | *107 499* | *24* |
| *Coupe herbe foin 10%* | *33 645* | | *24 438* | | *9 208* | *38* |
| *Big baller à 10 %* | *49 415* | | *15 533* | | *33 883* | *218* |
| *Round baller 10%* | *95 165* | *1* | *86 682* | *1* | *8 483* | *10* |
| *Semis combi 10%* | *137 496* | *1* | *101 180* | *1* | *36 317* | *36* |
| *Ensilage enrubannage 10%* | *969* | | *452* | | *517* | *114* |
| *Ensilage round+enrubannage 10%* | *252 902* | *2* | *165 357* | *2* | *87 545* | *53* |
| *Broyage à 10 %* | *83 332* | *1* | *85 128* | *1* | *-1 795* | *-2* |
| *Manutention 10%* | *5 561* | | *209* | | *5 352* | |
| *Prestations transport maze 20%* | *3 273 319* | *27* | *2 569 045* | *29* | *704 275* | *27* |
| *Prestations tp maze 20%* | *4 045 550* | *33* | *3 179 965* | *36* | *865 586* | *27* |
| *Prise en charge déblai maze 20* | *30 726* | | *32 354* | | *-1 628* | *-5* |
| *Prestations divers maze 20%* | *128 336* | *1* | *156 927* | *2* | *-28 591* | *-18* |
| *Prestations sous traitance exo* | *36 987* | | *38 202* | | *-1 215* | *-3* |
| *Prestations 10%* | *14 600* | | *17 890* | | *-3 290* | *-18* |
| *Indexation carburant eta* | *253 489* | *2* | *91 721* | *1* | *161 769* | *176* |
| *Indexation carburant maze* | *949* | | | | *949* | |
| *Locations 20%* | *77 859* | *1* | *36 326* | | *41 534* | *114* |
| *Port facturé soumis* | | | *165* | | *-164* | *-100* |
| Montant net du chiffre d'affaires | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| Subventions d'exploitation | 19 935 | | 22 982 | | -3 046 | -13 |
| *Subventions d'exploitation* | *10 935* | | *8 815* | | *2 121* | *24* |
| *Indemnite pole emploi* | | | *167* | | *-166* | *-100* |
| *Aide apprenti guillerm valenti* | *8 000* | | | | *8 000* | |
| *Aide apprenti le gall hugo* | *1 000* | | *3 333* | | *-2 333* | *-70* |
| *Subvention apprenti tourbot r.* | | | *8 000* | | *-8 000* | *-100* |
| *Aide apprenti reungoat thomas* | | | *2 667* | | *-2 666* | *-100* |
| Reprises sur prov. (amorts), transf. charges | 372 982 | 3 | 304 611 | 3 | 68 371 | 22 |
| *Creances* | *2 187* | | *14 762* | | *-12 575* | *-85* |
| *Transf charg plan de relance* | | | *10 006* | | *-10 006* | *-100* |
| *Transf. ch. tipp / carburants* | *123 964* | *1* | *127 531* | *1* | *-3 566* | *-3* |
| *Transf. taxe carburants maze* | *39 576* | | *94 526* | *1* | *-54 950* | *-58* |
| *Transferts charges entretiens* | *188 039* | *2* | *37 902* | | *150 138* | *396* |
| *Transf charges entretien maze* | *4 105* | | *12 404* | | *-8 298* | *-67* |
| *Transferts charges - social* | *10 760* | | *4 797* | | *5 963* | *124* |
| *Transfert charges formations* | *4 351* | | *2 684* | | *1 668* | *62* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Autres produits | 16 | | 24 | | -9 | -35 |
| *Prod divers de gest courante* | *16* | | *24* | | *-9* | *-35* |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 12 686 223 | 103 | 9 269 198 | 104 | 3 417 026 | 37 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de mat. premières et autres appro. | 2 244 588 | 18 | 1 123 530 | 13 | 1 121 058 | 100 |
| *Matieres (ou groupe) a* | | | *71* | | *-71* | *-100* |
| *Materiaux refacturees maze* | *78 944* | *1* | *78 900* | *1* | *45* | |
| *Materiaux film filets ficelle* | *56 971* | | *89 339* | *1* | *-32 368* | *-36* |
| *Combustibles gnr eta* | *997 724* | *8* | *617 444* | *7* | *380 280* | *62* |
| *Combustibles gnr maze* | *482 982* | *4* | *297 148* | *3* | *185 834* | *63* |
| *Combustibles gasoil maze* | *509 607* | *4* | | | *509 607* | |
| *Achats huile et graisse eta* | *34 841* | | *10 410* | | *24 432* | *235* |
| *Achats huile et graisse maze* | *6 300* | | *3 574* | | *2 726* | *76* |
| *Combustibles gasoil eta* | *25 625* | | *9 073* | | *16 553* | *182* |
| *Ad blue eta* | *22 581* | | *9 396* | | *13 185* | *140* |
| *Ad blue maze* | *18 018* | | *5 243* | | *12 775* | *244* |
| *Achats four. d'atelier eta* | *5 478* | | *1 671* | | *3 807* | *228* |
| *Achats four. d'atelier maze* | *5 515* | | *1 260* | | *4 255* | *338* |
| Variation de stocks | 6 826 | | -78 121 | -1 | 84 948 | 109 |
| *Var stocks combustibles* | *599* | | *-6 076* | | *6 675* | *110* |
| *Variation stocks huile graisse* | *-1 598* | | *-6 546* | | *4 947* | *76* |
| *Variation de stocks go* | *601* | | *-870* | | *1 471* | *169* |
| *Var st ftures atelier & usine* | *7 195* | | *-64 700* | *-1* | *71 895* | *111* |
| *Variation stocks ftures bureau* | *30* | | *70* | | *-40* | *-57* |
| Autres achats et charges externes | 5 970 482 | 49 | 4 664 020 | 52 | 1 306 462 | 28 |
| *Ach s/t etudes prest services* | *230* | | *183* | | *46* | *25* |
| *Sous-traitance : travaux eta* | *25 664* | | *9 098* | | *16 566* | *182* |
| *Sous traitance tp maze* | *740 197* | *6* | *441 871* | *5* | *298 326* | *68* |
| *Eau eta* | *652* | | *911* | | *-259* | *-28* |
| *Eau maze* | *667* | | *979* | | *-312* | *-32* |
| *Edf eta* | *6 972* | | *4 220* | | *2 752* | *65* |
| *Edf maze* | *2 009* | | *1 973* | | *36* | *2* |
| *Eau* | | | *5 819* | | *-5 819* | *-100* |
| *Carburant tva recup maze* | | | [redacted] | *5* | *-477 355* | *-100* |
| *Four pt equip outillage* | *44 908* | | [redacted] | | *21 923* | *95* |
| *Fourn d entret et petit e.maze* | *15 044* | | [redacted] | | *3 730* | *33* |
| *Fournitures administratives* | *4 944* | | *6 079* | | *-1 135* | *-19* |
| *Fournitures administratives ma* | *3 195* | | *1 902* | | *1 293* | *68* |
| *Autres matieres et fournitures* | *1 592* | | *1 318* | | *274* | *21* |
| *Autres fournitures maze* | *1 799* | | *2 431* | | *-632* | *-26* |
| *Cb jcb tracto pelle =>11.23* | *23 251* | | *19 930* | | *3 322* | *17* |
| *Ldd jdf tracteur 6195r =>07.21* | | | *3 712* | | *-3 712* | *-100* |
| *Loc massey adi mf8727s =>12.25* | *32 247* | | *65 300* | *1* | *-33 053* | *-51* |
| *Loyer moissonneuse jd t670* | *66 280* | *1* | | | *66 280* | |
| *Loyer lg big krone* | *10 219* | | | | *10 219* | |
| *Loyer moissonneuse nh cx 8.90* | *24 942* | | | | *24 942* | |
| *Loyer moissoneuse nh cr 9.90* | *48 216* | | | | *48 216* | |
| *Loy ensileuse jd9900 1-le gall* | *62 245* | *1* | | | *62 245* | |
| *Cb ms cr9.90 => 12.27* | *59 745* | | | | *59 745* | |
| *Cb moiss bat cr 8.90=> 12.27* | *58 688* | | | | *58 688* | |
| *Cb moiss bat cx 8.90=>12.29* | *25 578* | | | | *25 578* | |
| *Cb moiss bat cx 8.70=>12.29* | *20 928* | | | | *20 928* | |
| *Cb ensileuse jd 9900 => 02/26* | *36 915* | | | | *36 915* | |
| *Cb presse big pack => 06/30* | *6 446* | | | | *6 446* | |
| *Cb moiss bat lexion => 11/29* | *6 196* | | | | *6 196* | |
| *Cb tracteur jd 6r185 => 08/28* | *4 766* | | | | *4 766* | |
| *Cb tract jd6215r 2017=> 02.22* | | | *17 829* | | *-17 829* | *-100* |
| *Cb moissonneuse bat nh =>12.25* | *51 024* | | *43 678* | | *7 346* | *17* |
| *Cb sdf presse v660 => 09.21* | | | *1 576* | | *-1 576* | *-100* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cb jdf tracteur jd6195r=>09.25 | 31 828 | | 25 260 | | 6 568 | 26 |
| Cb sdf tract deutz 9340=>01.24 | 41 517 | | 35 525 | | 5 992 | 17 |
| Cb arkea presse mc hale=>07.24 | 22 607 | | 19 369 | | 3 239 | 17 |
| Cb tracteur jd 6195r => 07.21 | | | 1 139 | | -1 139 | -100 |
| Cb tracteur jd 6195m => 09.21 | | | 2 543 | | -2 543 | -100 |
| Cb jcb telescopique => 03.23 | 11 930 | | 17 895 | | -5 965 | -33 |
| Cb tracteur jd 6230r => 09.24 | 39 055 | | 33 444 | | 5 611 | 17 |
| Cb tracteur jd 6195r => 09.24 | 34 344 | | 29 424 | | 4 920 | 17 |
| Cb jdf 6230r n°4 =>02.26 | 35 442 | | 49 292 | 1 | -13 850 | -28 |
| Cb jdf 6215r => 03.26 | 37 782 | | 49 823 | 1 | -12 040 | -24 |
| Cb jdf ensileuse jd =>02.27 | 31 334 | | 60 835 | 1 | -29 501 | -48 |
| Cb jdf jd 6230r => 03.26 | 38 610 | | 53 361 | 1 | -14 751 | -28 |
| Cb moiss batt nh => 01.23 | 38 930 | | 39 872 | | -942 | -2 |
| Cb lixxbail moulin mra =>06.28 | 41 826 | | 35 850 | | 5 975 | 17 |
| Cb jcb autochargeuse =>01/27 | 30 489 | | 18 900 | | 11 589 | 61 |
| Cb cnh tracteur nh t7 =>05.27 | 76 359 | 1 | 3 353 | | 73 006 | |
| Cbagco tracteur valtra =>09.29 | 30 002 | | | | 30 002 | |
| Cbagco elagueuse norem=> | 10 621 | | | | 10 621 | |
| Cbjdf 6155r n°2 gj688rw=>11.27 | 36 138 | | | | 36 138 | |
| Cb ensileuse rha 9800 =>09.28 | 85 000 | 1 | | | 85 000 | |
| Cb tracteur class gj956=>09.25 | 16 636 | | | | 16 636 | |
| Cb tracteur nh t7.315=>02.28 | 22 187 | | | | 22 187 | |
| Cb tracteur jd 6r215 => 09.28 | 33 075 | | | | 33 075 | |
| Cb tracteur jd 6r155 => 04.28 | 11 599 | | | | 11 599 | |
| Cb semoir vaderstad => 05.28 | 5 071 | | | | 5 071 | |
| Loc.cb brh furukawa => 07.22 | 1 167 | | 7 000 | | -5 833 | -83 |
| Loc.cb minipelle jcb => 07.22 | 1 833 | | 11 000 | | -9 167 | -83 |
| Lco.cb pelle huynday =>07.22 | 3 833 | | 23 000 | | -19 167 | -83 |
| Loc.cb kobelco 140 => 07.22 | 4 333 | | 26 000 | | -21 667 | -83 |
| Loc.cb pelle k260 => 07.24 | 37 333 | | 32 000 | | 5 333 | 17 |
| Loc.cb pele wn 100 =>07.24 | 25 667 | | 22 000 | | 3 667 | 17 |
| Loc.cb pelle wn100 => 07.24 | 28 000 | | 24 000 | | 4 000 | 17 |
| Cb kangoo maxi fm008pr=> 01.23 | 2 427 | | 4 322 | | -1 895 | -44 |
| Cb kangoo fm-804-nn =>12.22 | 1 992 | | 4 088 | | -2 097 | -51 |
| Cb pelle cat m315f => 12.24 | 36 151 | | 30 966 | | 5 186 | 17 |
| Loc 8x4 bl-160-gv (6135008) | 16 500 | | 16 500 | | | |
| Loc pelle k260-2 (6135010) | 39 900 | | 34 200 | | 5 700 | 17 |
| Cb camion man 4x2 => 04.204 | 12 474 | | 10 692 | | 1 782 | 17 |
| Cb kangoo fm-121-tg =>08.23 di | 4 702 | | 4 284 | | 417 | 10 |
| Camion 8x4 scania amplitoll | 38 500 | | 33 000 | | 5 500 | 17 |
| Cb renault kangoo =>09.23 | 4 463 | | 3 823 | | 639 | 17 |
| Cb franfinance 8x4m1 =>06.25 | 30 654 | | 26 236 | | 4 417 | 17 |
| Cic - cb man bleu => 10.25 | 24 408 | | 20 895 | | 3 513 | 17 |
| Cb pelle wacker neuson =>01.26 | 28 844 | | 24 701 | | 4 143 | 17 |
| Cb pelle kobelco 230 =>11.25 | 44 467 | | 38 059 | | 6 408 | 17 |
| Cb kangoo fg-743-gm =>03.26 | 2 884 | | 2 469 | | 414 | 17 |
| Cb kangoo fx615ha => 02.24 | 5 330 | | 4 560 | | 770 | 17 |
| Cb jcb minipelle 65r =>05.25 | 18 439 | | 15 805 | | 2 634 | 17 |
| Cb komatsu bull => 04.26 | 58 940 | | 50 520 | 1 | 8 420 | 17 |
| Cb franfinance man =>06.26 | 29 352 | | 26 892 | | 2 460 | 9 |
| Cb pelle sk270 => 06.28 | 32 979 | | 30 982 | | 1 997 | 6 |
| Cb man 8x4 gl-645-tr => 12/27 | 22 922 | | | | 22 922 | |
| Cb cic man 6x4 => 07.26 | 29 048 | | 24 314 | | 4 734 | 19 |
| Cb psa jumpy gb172bd =>08.24 | 7 880 | | 7 264 | | 616 | 8 |
| Cb tract.claas gb199al 09.26 | 24 759 | | 33 135 | | -8 377 | -25 |
| Cb tract.claas gb448fm =>09.26 | 22 808 | | 33 135 | | -10 327 | -31 |
| Cb tract.claas gc418al =>11.26 | 20 665 | | 27 111 | | -6 446 | -24 |
| Cb berlingo gr-460-yq => 03.25 | 4 682 | | 2 846 | | 1 836 | 65 |
| Cb cic pelle wn100 128k=>04.27 | 30 633 | | 2 937 | | 27 696 | 943 |
| Cb tracteur jd6155r => 05.27 | 45 260 | | 6 883 | | 38 376 | 558 |
| Cb cic pelle k210 170k=>07.27 | 39 244 | | | | 39 244 | |
| Cb psa berlingo gk243et=>11.25 | 4 832 | | | | 4 832 | |
| Cb cic kobelco 230 => 12.27 | 30 647 | | | | 30 647 | |
| Cb citroen berlingo fe-728-kq | 3 221 | | | | 3 221 | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cb scania 8x4 fk269eq =>02/28 | 25 209 | | | | 25 209 | |
| Cb berlingo yf gm073wz=>04.27 | 2 909 | | | | 2 909 | |
| Cb kangoo fd-965-kj =>03.27 | 1 042 | | | | 1 042 | |
| Cb 8x4 scania fy-791-jd=>05.28 | 12 688 | | | | 12 688 | |
| Cb berlingo gn-339-zn => 05.27 | 2 073 | | | | 2 073 | |
| Cb cic 8x4 man fk913kf=> 03.25 | 28 411 | | 24 304 | | 4 107 | 17 |
| Loyer kervizouarn sci fbk | 54 247 | | 44 651 | | 9 596 | 21 |
| Loyer traon lestanet | 5 600 | | 4 800 | | 800 | 17 |
| Loyer penfrat | 21 000 | | 18 000 | | 3 000 | 17 |
| Loyer lanveur sci bfk | 25 500 | | | | 25 500 | |
| Locations mobilieres - gps | 7 918 | | 4 573 | | 3 345 | 73 |
| Location tracteur 6195r | 29 960 | | | | 29 960 | |
| Location tracteur 6250r lg | 12 500 | | | | 12 500 | |
| Redevance location gerance | 135 000 | 1 | 380 004 | 4 | -245 004 | -64 |
| Location air liquide | 343 | | 143 | | 199 | 139 |
| Location air liquide maze | 232 | | 156 | | 76 | 49 |
| Locations de matériel (-6mois) | 53 341 | | 20 098 | | 33 243 | 165 |
| Locations materiel (-6m) maze | 46 973 | | 59 435 | 1 | -12 462 | -21 |
| Taxe fonciere refcaturee | 1 593 | | 1 190 | | 403 | 34 |
| Entretien repar s/biens immob | 5 087 | | 3 592 | | 1 495 | 42 |
| Entretien des tenues eta | 8 251 | | 5 690 | | 2 561 | 45 |
| Entretien des tenues maze | 16 455 | | 12 166 | | 4 289 | 35 |
| Ent materiel et outillage | 923 507 | 8 | 549 249 | 6 | 374 258 | 68 |
| Entretien materiels cb | 403 | | 314 | | 89 | 28 |
| Entretien materiel et outil. | 606 999 | 5 | 392 100 | 4 | 214 899 | 55 |
| Entretien vehicules eta | 8 037 | | 9 056 | | -1 019 | -11 |
| Entretien vehicules maze | 29 790 | | 12 260 | | 17 530 | 143 |
| Maintenance | 4 823 | | 3 221 | | 1 602 | 50 |
| Maintenance maze | 2 191 | | 2 426 | | -234 | -10 |
| Assurances groupama - eta | 185 101 | 2 | 112 338 | 1 | 72 764 | 65 |
| Mma autofleet +transfleet maze | 108 557 | 1 | 77 278 | 1 | 31 279 | 40 |
| Mma - rc + decenale maze | 10 493 | | 8 646 | | 1 847 | 21 |
| Assurances /emprunts | 13 548 | | 12 035 | | 1 513 | 13 |
| Assurances / emprunts maze | 9 091 | | 6 984 | | 2 107 | 30 |
| Assur previ homme cle | 1 698 | | 1 238 | | 460 | 37 |
| Assur liées aux loc & cb eta | 9 196 | | 4 785 | | 4 411 | 92 |
| Assur liées aux loc & cb maze | 4 565 | | 4 194 | | 372 | 9 |
| Documentation generale | 26 | | 26 | | | |
| Visite permis | 380 | | 518 | | -138 | -27 |
| Personnel ext a l'entreprise | 473 731 | 4 | 509 117 | 6 | -35 385 | -7 |
| Honoraires comptabilite | 11 410 | | 11 660 | | -250 | -2 |
| Honoraires sociales | 22 966 | | 10 976 | | 11 989 | 109 |
| Frais d'actes & contentieux | 145 | | 437 | | -292 | -67 |
| Divers | 13 224 | | 35 299 | | -22 075 | -63 |
| Frais de formation externe | 4 395 | | 1 583 | | 2 812 | 178 |
| Publici publicat relat publi | 4 487 | | 2 624 | | 1 864 | 71 |
| Dons | 625 | | | | 625 | |
| Transports divers | 4 562 | | | | 4 562 | |
| Voyages et deplacements | 8 553 | | 4 333 | | 4 220 | 97 |
| Frais de deplacement autres | 1 658 | | 1 611 | | 47 | 3 |
| Receptions eta | 1 531 | | 1 156 | | 375 | 32 |
| Receptions maze | 1 378 | | 964 | | 414 | 43 |
| Affranchissements | 2 710 | | 1 581 | | 1 129 | 71 |
| Telephone fixe | 662 | | 567 | | 96 | 17 |
| Telephone portable | 7 235 | | 6 238 | | 997 | 16 |
| Sfr box maze | 772 | | 665 | | 107 | 16 |
| Services bancaires & assimiles | 2 307 | | 1 861 | | 447 | 24 |
| Frais bancaires cmb | 5 525 | | 3 954 | | 1 571 | 40 |
| Frais bancaires cic | 2 997 | | 2 093 | | 904 | 43 |
| Frais/titres achat vente garde | 15 | | 965 | | -950 | -98 |
| Frais sur effets | 2 016 | | 1 515 | | 501 | 33 |
| Aut frais & commiss sur prest | 2 721 | | 1 862 | | 859 | 46 |
| Autres serv ext divers | 8 942 | | 4 594 | | 4 348 | 95 |
| Concours divers (cotisations) | 873 | | 735 | | 138 | 19 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Redevance dechets* | *197* | | *194* | | *4* | *2* |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 70 873 | 1 | 82 336 | 1 | -11 463 | -14 |
| *Formation continue eta* | *9 732* | | *7 127* | | *2 605* | *37* |
| *Formation continue maze* | *16 990* | | *12 443* | | *4 547* | *37* |
| *Cet-cotisation fonciere entrep* | *2 387* | | *1 423* | | *964* | *68* |
| *Cet-cotisation val ajoutee ent* | *26 400* | | *40 673* | | *-14 273* | *-35* |
| *Taxes foncieres* | *13* | | | | *13* | |
| *Droit d'enregistr & de timbre* | | | *25* | | *-25* | *-100* |
| *Cartes grises* | *209* | | *676* | | *-467* | *-69* |
| *Cartes grises maze* | *5 501* | | *11 709* | | *-6 209* | *-53* |
| *Taxes a l'essieu* | *9 642* | | *8 260* | | *1 382* | *17* |
| Salaires et traitements | 2 261 530 | 18 | 1 640 704 | 18 | 620 826 | 38 |
| *Salaires bruts eta* | *731 846* | *6* | *534 298* | *6* | *197 548* | *37* |
| *Tesa eta* | *62 587* | *1* | *14 611* | | *47 976* | *328* |
| *Salaires brut maze* | *1 118 595* | *9* | *830 612* | *9* | *287 983* | *35* |
| *Remunerat boulch j* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Remunerat faujour y* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Remunerat kermarrec y* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Conges payes* | *11 168* | | *4 493* | | *6 676* | *149* |
| *Indemnites et avantages ns eta* | *52 144* | | *37 360* | | *14 784* | *40* |
| *Indem, avant non soumis maze* | *84 292* | *1* | *46 038* | *1* | *38 254* | *83* |
| *Conventions de stage* | | | *1 092* | | *-1 092* | *-100* |
| Charges sociales | 634 305 | 5 | 487 282 | 5 | 147 024 | 30 |
| *Cotisations msa eta* | *73 384* | *1* | *60 762* | *1* | *12 623* | *21* |
| *Cot. msa maze tp* | *197 039* | *2* | *158 460* | *2* | *38 580* | *24* |
| *Cot. msa tesa* | *17 172* | | *4 575* | | *12 597* | *275* |
| *Charges sociales/cp* | *-151* | | *1 866* | | *-2 017* | *-108* |
| *Cot.msa retraite eta* | *18 000* | | *14 915* | | *3 085* | *21* |
| *Cot.msa retraite maze tp* | *51 815* | | *35 571* | | *16 244* | *46* |
| *Cot. prevoyance eta* | *8 119* | | *5 931* | | *2 188* | *37* |
| *Cot. prevoyance maze* | *14 298* | | *11 502* | | *2 797* | *24* |
| *Cotisations mutuelles eta* | *3 863* | | *2 584* | | *1 279* | *50* |
| *Cotisations mutuelle maze* | *8 784* | | *6 896* | | *1 888* | *27* |
| *Cotisations autres org. eta* | *6 733* | | *3 527* | | *3 206* | *91* |
| *Medecine du travail maze* | *10 291* | | *5 736* | | *4 555* | *79* |
| *Cnetp caisse de conges tp* | *218 057* | *2* | *160 621* | *2* | *57 436* | *36* |
| *Cadeaux salaries* | *6 900* | | *14 102* | | *-7 202* | *-51* |
| *Medecine du travail pharmacie* | | | *236* | | *-236* | *-100* |
| Dot. aux amortissements et dépréc. | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 1 490 470 | 12 | 960 084 | 11 | 530 387 | 55 |
| *Dot amort immob incorporelles* | *2 671* | | *2 654* | | *17* | *1* |
| *Dot. amort des aménag de const* | | | *392* | | *-392* | *-100* |
| *Dot amort matériel* | *765 851* | *6* | *488 991* | *5* | *276 860* | *57* |
| *Dot amort materiel maze* | *484 533* | *4* | *284 595* | *3* | *199 938* | *70* |
| *Dot amort matériel de transp* | *206* | | *3 356* | | *-3 150* | *-94* |
| *Dot amort mat transport maze* | *236 619* | *2* | *179 589* | *2* | *57 030* | *32* |
| *Dot amort matériel de bureau* | *590* | | *506* | | *84* | *17* |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | 14 318 | | 3 903 | | 10 415 | 267 |
| *Dot depreciation creances* | *14 318* | | *3 903* | | *10 415* | *267* |
| Autres charges | 1 643 | | 1 489 | | 154 | 10 |
| *Creances irrecouvrables 20%* | *1 635* | | *1 473* | | *163* | *11* |
| *Charges div-gestion courante* | *8* | | *16* | | *-8* | *-51* |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 12 695 036 | 103 | 8 885 225 | 99 | 3 809 810 | 43 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -8 812 | | 383 972 | 4 | -392 785 | -102 |
| Quotes-parts résultat sur op. faites en commun | | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits financiers | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 842 | | 624 | | 2 218 | 355 |
| *Autres produits financiers* | *2 842* | | *624* | | *2 218* | *355* |
| Reprises sur prov. et dépréc., transf. charges | 4 493 | | | | 4 493 | |
| *Valeurs mob de placement* | *4 493* | | | | *4 493* | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 7 335 | | 624 | | 6 711 | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | 948 | | 4 493 | | -3 545 | -79 |
| *Valeurs mobilieres de plact* | *948* | | *4 493* | | *-3 545* | *-79* |
| Intérêts et charges assimilées | 107 313 | 1 | 36 567 | | 70 746 | 193 |
| *Interet des emprunts & dettes* | *27 289* | | *23 187* | | *4 102* | *18* |
| *Int des emprunts et des dettes* | *36 564* | | *9 614* | | *26 950* | *280* |
| *Int cptes cour & des dep cred* | *37 711* | | *234* | | *37 477* | |
| *Interets court terme* | *5 455* | | *3 533* | | *1 922* | *54* |
| *Escomptes accordes* | *294* | | | | *294* | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 108 261 | 1 | 41 060 | | 67 201 | 164 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -100 926 | -1 | -40 436 | | -60 490 | -150 |
| RÉSULTAT COURANT | -109 738 | -1 | 343 537 | 4 | -453 275 | -132 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 6 165 | | | | 6 165 | |
| *Autres prod excep s/op gestion* | *500* | | | | *500* | |
| *Produits except exo anterieurs* | *5 665* | | | | *5 665* | |
| Sur opérations en capital | 769 555 | 6 | 182 146 | 2 | 587 409 | 322 |
| *Produits cessions matériels* | *763 833* | *6* | *179 167* | *2* | *584 667* | *326* |
| *Quote p subv invest vir au res* | *5 721* | | *2 979* | | *2 742* | *92* |
| Reprises sur prov., dépréciations et transf. de charges | 98 839 | 1 | 31 350 | | 67 489 | 215 |
| *Amortissements derogatoires* | *98 839* | *1* | *31 350* | | *67 489* | *215* |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 874 559 | 7 | 213 496 | 2 | 661 063 | 310 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 695 | | 375 | | 320 | 85 |
| *Penalites amendes fisc & pen* | *570* | | *375* | | *195* | *52* |
| *Ch except sur exo anterieurs* | *125* | | | | *125* | |
| Sur opérations en capital | 326 290 | 3 | 73 531 | 1 | 252 759 | 344 |
| *Vcn des matériels* | *306 027* | *2* | *52 900* | *1* | *253 128* | *479* |
| *Vnc des materiels de transport* | *20 263* | | *20 632* | | *-369* | *-2* |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | 278 768 | 2 | 183 905 | 2 | 94 863 | 52 |
| *Dot amorts derogatoires* | *278 768* | *2* | *183 905* | *2* | *94 863* | *52* |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 605 753 | 5 | 257 812 | 3 | 347 942 | 135 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 268 806 | 2 | -44 316 | | 313 122 | 707 |
| Impôt sur les bénéfices | 21 208 | | 54 794 | 1 | -33 586 | -61 |
| *Impots sur les benefices* | *21 208* | | *54 794* | *1* | *-33 586* | *-61* |
| TOTAL DES PRODUITS | 13 568 118 | 110 | 9 483 318 | 106 | 4 084 800 | 43 |
| TOTAL DES CHARGES | 13 430 258 | 109 | 9 238 891 | 103 | 4 191 367 | 45 |
| Bénéfice ou Perte | 137 860 | 1 | 244 427 | 3 | -106 567 | -44 |

*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* *5 665*

*(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* *125*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ETATS DE GESTION

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Valeur au 31/08/23 | Valeur au 30/06/22 |
|---|---|---|
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 1 124 621 | 1 044 812 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 370 795 | 289 850 |
| + Autres produits d'exploitation | 16 | 24 |
| - Autres charges d'exploitation | 1 643 | 1 489 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | 7 335 | 624 |
| - Reprises sur Provisions financières | 4 493 | |
| - Charges financières | 108 261 | 41 060 |
| + Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières | 948 | 4 493 |
| + Produits exceptionnels | 874 559 | 213 496 |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif | 763 833 | 179 167 |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | 5 721 | 2 979 |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles | 98 839 | 31 350 |
| - Charges exceptionnelles | 605 753 | 257 812 |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées | 326 290 | 73 531 |
| + Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles | 278 768 | 183 905 |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 21 208 | 54 794 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 1 373 581 | 1 242 086 |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 1 784 504 | 1 152 385 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | 105 519 | 46 112 |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés | 437 543 | 105 635 |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat | 5 721 | 2 979 |
| RÉSULTAT NET COMPTABLE | 137 860 | 244 427 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU DE FINANCEMENT

*SARL 2YJ*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | | | |
|---|---|---|---|
| Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | 60 000 | Capacité d'autofinancement | 1 373 581 |
| | | = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 1 373 581 |
| Acquisitions d'immobilisations | | Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | | Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | 2 966 996 | Immobilisations corporelles | 946 273 |
| Immobilisations financières | 12 000 | Immobilisations financières | |
| Prélèvements des comptes courants | | Apports comptes courants | 27 346 |
| Diminution des capitaux propres | | Augmentation des capitaux propres | |
| | | Subvention investissement | |
| Emprunts remboursés (capital) | 1 212 885 | Emprunts réalisés | 1 806 723 |
| TOTAL EMPLOIS | 4 251 880 | TOTAL RESSOURCES | 4 153 923 |

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 97 957

| | | | |
|---|---|---|---|
| Augmentation actif circulant | 373 626 | Diminution actif circulant | |
| Diminution dettes | | Augmentation dettes | 566 694 |
| TOTAL | 373 626 | TOTAL | 566 694 |

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 193 068

| | | | |
|---|---|---|---|
| Augmentation de la trésorerie | 95 111 | Diminution de la trésorerie | |

**VARIATION DE TRÉSORERIE**

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 95 111

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **CHIFFRE D'AFFAIRES** | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût d'achat des march. vendues | | | | | | |
| **MARGE COMMERCIALE** | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| + / - Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| **PRODUCTION DE L'EXERCICE** | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| **CHIFFRE D'ACTIVITÉ** | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| - Matières premières | 2 251 414 | 18 | 1 045 408 | 12 | 1 206 006 | 115 |
| - Sous-traitance (directe) | 766 091 | 6 | 451 153 | 5 | 314 938 | 70 |
| **MARGE DE PRODUCTION** | 9 275 786 | 75 | 7 445 019 | 83 | 1 830 767 | 25 |
| **MARGE BRUTE TOTALE** | 9 275 786 | 75 | 7 445 019 | 83 | 1 830 767 | 25 |
| - Autres achats | 81 782 | 1 | 537 286 | 6 | -455 505 | -85 |
| - Charges externes | 5 122 610 | 42 | 3 675 581 | 41 | 1 447 029 | 39 |
| **VALEUR AJOUTÉE PRODUITE** | 4 071 394 | 33 | 3 232 152 | 36 | 839 242 | 26 |
| Subventions d'exploitation | 19 935 | | 22 982 | | -3 047 | -13 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 70 873 | 1 | 82 336 | 1 | -11 463 | -14 |
| - Salaires et traitements | 2 261 530 | 18 | 1 640 704 | 18 | 620 826 | 38 |
| - Charges sociales | 634 305 | 5 | 487 282 | 5 | 147 024 | 30 |
| Total | -2 946 773 | -24 | -2 187 340 | -24 | -759 433 | -35 |
| **EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION** | 1 124 621 | 9 | 1 [redacted] | [redacted] | [redacted] 809 | 8 |
| Reprises sur dép., prov., amorts | 2 187 | | 14 762 | | -12 575 | -85 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 370 795 | 3 | 289 850 | 3 | 80 946 | 28 |
| + Autres produits d'exploitation | 16 | | 24 | | -9 | -35 |
| - Dotations amort. et dépréciations | 1 504 788 | 12 | 963 987 | 11 | 540 802 | 56 |
| - Autres charges d'exploitation | 1 643 | | 1 489 | | 154 | 10 |
| Total | -1 133 433 | -9 | -660 840 | -7 | -472 594 | -72 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | -8 812 | | 383 972 | 4 | -392 785 | -102 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 7 335 | | 624 | | 6 711 | |
| - Charges financières | 108 261 | 1 | 41 060 | | 67 201 | 164 |
| Total | -100 926 | -1 | -40 436 | | -60 490 | -150 |
| **RÉSULTAT COURANT** | -109 738 | -1 | 343 537 | 4 | -453 275 | -132 |
| + Produits exceptionnels (1) | 874 559 | 7 | 213 [redacted] | [redacted] | [redacted] | [redacted] |
| - Charges exceptionnelles (2) | 605 753 | 5 | 257 812 | 3 | 347 942 | 135 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | 21 208 | | 54 794 | 1 | -33 586 | -61 |
| Total | 247 598 | 2 | -99 110 | -1 | 346 708 | 350 |
| **RÉSULTAT EXERCICE** | 137 860 | 1 | 244 427 | 3 | -106 567 | -44 |
| *(1) dont produits cessions éléments cédés* | *763 833* | | *179 167* | | *584 667* | *326* |
| *(2) dont valeurs comptables éléments cédés* | *326 290* | | *73 531* | | *252 759* | *344* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37,48 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| *Prestations de services 5.5%* | *264 393* | *2* | *178 377* | *2* | *86 017* | *48* |
| *Divers 20%* | *138 544* | *1* | *118 596* | *1* | *19 948* | *17* |
| *Prestations 20%* | *202 123* | *2* | *186 917* | *2* | *15 206* | *8* |
| *Semis sous mais* | *816* | | | | *816* | |
| *Semis 20%* | *113 696* | *1* | *68 001* | *1* | *45 695* | *67* |
| *Epandage fumier 20%* | *133 516* | *1* | *94 543* | *1* | *38 973* | *41* |
| *Epandage lisier 20%* | *803 960* | *7* | *476 401* | *5* | *327 559* | *69* |
| *Epandage de chaux 20%* | *116 639* | *1* | *82 258* | *1* | *34 381* | *42* |
| *Gie an erminig fumier 20%* | *20 829* | | *21 013* | | *-183* | *-1* |
| *Gie an erminig eaux 20%* | | | *14 121* | | *-14 121* | *-100* |
| *Manutention 20%* | *81 024* | *1* | *72 290* | *1* | *8 734* | *12* |
| *Divers 10%* | *840* | | *2 040* | | *-1 200* | *-59* |
| *Divers 10%* | *599 827* | *5* | *75 107* | *1* | *524 720* | *699* |
| *Labour 10%* | *28 428* | | *17 179* | | *11 249* | *65* |
| *Preparation sols 10%* | *48 412* | | *31 196* | | *17 216* | *55* |
| *Mois bat céréales à 10%* | *375 706* | *3* | *252 990* | *3* | *122 716* | *49* |
| *Mois bat mais grain à 10 %* | *210 396* | *2* | *115 537* | *1* | *94 860* | *82* |
| *Ensilage autochargeuse 10%* | *78 799* | *1* | *85 900* | *1* | *-7 101* | *-8* |
| *Ensilage mais à 10 %* | *555 042* | *5* | *447 543* | *5* | *107 499* | *24* |
| *Coupe herbe foin 10%* | *33 645* | | *24 438* | | *9 207* | *38* |
| *Big baller à 10 %* | *49 415* | | *15 533* | | *33 882* | *218* |
| *Round baller 10%* | *95 165* | *1* | *86 682* | *1* | *8 482* | *10* |
| *Semis combi 10%* | *137 496* | *1* | *101 180* | *1* | *36 316* | *36* |
| *Ensilage enrubannage 10%* | *969* | | *452* | | *516* | *114* |
| *Ensilage round+enrubannage 10%* | *252 902* | *2* | *165 357* | *2* | *87 545* | *53* |
| *Broyage à 10 %* | *83 332* | *1* | *85 128* | *1* | *-1 796* | *-2* |
| *Manutention 10%* | *5 561* | | *209* | | *5 352* | |
| *Prestations transport maze 20%* | *3 273 319* | *27* | *2 569 045* | *29* | *704 274* | *27* |
| *Prestations tp maze 20%* | *4 045 550* | *33* | *3 179 965* | *36* | *865 585* | *27* |
| *Prise en charge déblai maze 20* | *30 726* | | *32 354* | | *-1 628* | *-5* |
| *Prestations divers maze 20%* | *128 336* | *1* | *156 927* | *2* | *-28 591* | *-18* |
| *Prestations sous traitance exo* | *36 987* | | *38 202* | | *-1 215* | *-3* |
| *Prestations 10%* | *14 600* | | *17 890* | | *-3 290* | *-18* |
| *Indexation carburant eta* | *253 489* | *2* | *91 721* | *1* | *161 769* | *176* |
| *Indexation carburant maze* | *949* | | | | *949* | |
| *Locations 20%* | *77 859* | *1* | *36 326* | | *41 533* | *114* |
| *Port facturé soumis* | | | *165* | | *-165* | *-100* |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 12 293 291 | 100 | 8 941 580 | 100 | 3 351 710 | 37 |
| - Matières premières | 2 251 414 | 18 | 1 045 408 | 12 | 1 206 006 | 115 |
| *Matieres (ou groupe) a* | | | *71* | | *-71* | *-100* |
| *Materiaux refacturees maze* | *78 944* | *1* | *78 900* | *1* | *45* | |
| *Materiaux film filets ficelle* | *56 971* | | *89 339* | *1* | *-32 368* | *-36* |
| *Combustibles gnr eta* | *997 724* | *8* | *617 444* | *7* | *380 280* | *62* |
| *Combustibles gnr maze* | *482 982* | *4* | *297 148* | *3* | *185 834* | *63* |
| *Combustibles gasoil maze* | *509 607* | *4* | | | *509 607* | |
| *Achats huile et graisse eta* | *34 841* | | *10 410* | | *24 432* | *235* |
| *Achats huile et graisse maze* | *6 300* | | *3 574* | | *2 726* | *76* |
| *Combustibles gasoil eta* | *25 625* | | *9 073* | | *16 553* | *182* |
| *Ad blue eta* | *22 581* | | *9 396* | | *13 185* | *140* |
| *Ad blue maze* | *18 018* | | *5 243* | | *12 775* | *244* |
| *Achats four. d'atelier eta* | *5 478* | | *1 671* | | *3 807* | *228* |
| *Achats four. d'atelier maze* | *5 515* | | *1 260* | | *4 255* | *338* |
| *Var stocks combustibles* | *599* | | *-6 076* | | *6 675* | *-110* |
| *Variation stocks huile graisse* | *-1 598* | | *-6 546* | | *4 947* | *-76* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Variation de stocks go* | *601* | | *-870* | | *1 471* | *-169* |
| *Var st ftures atelier & usine* | *7 195* | | *-64 700* | *-1* | *71 895* | *-111* |
| *Variation stocks ftures bureau* | *30* | | *70* | | *-40* | *-57* |
| - Sous-traitance (directe) | 766 091 | 6 | 451 153 | 5 | 314 938 | 70 |
| *Ach s/t etudes prest services* | *230* | | *183* | | *46* | *25* |
| *Sous-traitance : travaux eta* | *25 664* | | *9 098* | | *16 566* | *182* |
| *Sous traitance tp maze* | *740 197* | *6* | *441 871* | *5* | *298 326* | *68* |
| MARGE DE PRODUCTION | 9 275 786 | 75 | 7 445 019 | 83 | 1 830 767 | 25 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 9 275 786 | 75 | 7 445 019 | 83 | 1 830 767 | 25 |
| - Autres achats | 81 782 | 1 | 537 286 | 6 | -455 505 | -85 |
| *Eau eta* | *652* | | *911* | | *-259* | *-28* |
| *Eau maze* | *667* | | *979* | | *-312* | *-32* |
| *Edf eta* | *6 972* | | *4 220* | | *2 752* | *65* |
| *Edf maze* | *2 009* | | *1 973* | | *36* | *2* |
| *Eau* | | | *5 819* | | *-5 819* | *-100* |
| *Carburant tva recup maze* | | | *477 355* | *5* | *-477 355* | *-100* |
| *Four pt equip outillage* | *44 908* | | *22 985* | | *21 923* | *95* |
| *Fourn d entret et petit e.maze* | *15 044* | | *11 314* | | *3 730* | *33* |
| *Fournitures administratives* | *4 944* | | *6 079* | | *-1 135* | *-19* |
| *Fournitures administratives ma* | *3 195* | | *1 902* | | *1 293* | *68* |
| *Autres matieres et fournitures* | *1 592* | | *1 318* | | *274* | *21* |
| *Autres fournitures maze* | *1 799* | | *2 431* | | *-632* | *-26* |
| - Charges externes | 5 122 610 | 42 | 3 675 581 | 41 | 1 447 029 | 39 |
| *Cb jcb tracto pelle =>11.23* | *23 251* | | *19 930* | | *3 322* | *17* |
| *Ldd jdf tracteur 6195r =>07.21* | | | *3 712* | | *-3 712* | *-100* |
| *Loc massey adi mf8727s =>12.25* | *32 247* | | *65 300* | *1* | *-33 053* | *-51* |
| *Loyer moissonneuse jd t670* | *66 280* | *1* | | | *66 280* | |
| *Loyer lg big krone* | *10 219* | | | | *10 219* | |
| *Loyer moissonneuse nh cx 8.90* | *24 942* | | | | *24 942* | |
| *Loyer moissoneuse nh cr 9.90* | *48 216* | | | | *48 216* | |
| *Loy ensileuse jd9900 1-le gall* | *62 245* | *1* | | | *62 245* | |
| *Cb ms cr9.90 => 12.27* | *59 745* | | | | *59 745* | |
| *Cb moiss bat cr 8.90=> 12.27* | *58 688* | | | | *58 688* | |
| *Cb moiss bat cx 8.90=>12.29* | *25 578* | | | | *25 578* | |
| *Cb moiss bat cx 8.70=>12.29* | *20 928* | | | | *20 928* | |
| *Cb ensileuse jd 9900 => 02/26* | *36 915* | | | | *36 915* | |
| *Cb presse big pack => 06/30* | *6 446* | | | | *6 446* | |
| *Cb moiss bat lexion => 11/29* | *6 196* | | | | *6 196* | |
| *Cb tracteur jd 6r185 => 08/28* | *4 766* | | | | *4 766* | |
| *Cb tract jd6215r 2017=> 02.22* | | | *17 829* | | *-17 829* | *-100* |
| *Cb moissonneuse bat nh =>12.25* | *51 024* | | *43 678* | | *7 346* | *17* |
| *Cb sdf presse v660 => 09.21* | | | *1 576* | | *-1 576* | *-100* |
| *Cb jdf tracteur jd6195r=>09.25* | *31 828* | | *25 260* | | *6 568* | *26* |
| *Cb sdf tract deutz 9340=>01.24* | *41 517* | | *35 525* | | *5 992* | *17* |
| *Cb arkea presse mc hale=>07.24* | *22 607* | | *19 369* | | *3 239* | *17* |
| *Cb tracteur jd 6195r => 07.21* | | | *1 139* | | *-1 139* | *-100* |
| *Cb tracteur jd 6195m => 09.21* | | | *2 543* | | *-2 543* | *-100* |
| *Cb jcb telescopique => 03.23* | *11 930* | | *17 895* | | *-5 965* | *-33* |
| *Cb tracteur jd 6230r => 09.24* | *39 055* | | *33 444* | | *5 611* | *17* |
| *Cb tracteur jd 6195r => 09.24* | *34 344* | | *29 424* | | *4 920* | *17* |
| *Cb jdf 6230r n°4 =>02.26* | *35 442* | | *49 292* | *1* | *-13 850* | *-28* |
| *Cb jdf 6215r => 03.26* | *37 782* | | *49 823* | *1* | *-12 040* | *-24* |
| *Cb jdf ensileuse jd =>02.27* | *31 334* | | *60 835* | *1* | *-29 501* | *-48* |
| *Cb jdf jd 6230r => 03.26* | *38 610* | | *53 361* | *1* | *-14 751* | *-28* |
| *Cb moiss batt nh => 01.23* | *38 930* | | *39 872* | | *-942* | *-2* |
| *Cb lixxbail moulin mra =>06.28* | *41 826* | | *35 850* | | *5 975* | *17* |
| *Cb jcb autochargeuse =>01/27* | *30 489* | | *18 900* | | *11 589* | *61* |
| *Cb cnh tracteur nh t7 =>05.27* | *76 359* | *1* | *3 353* | | *73 006* | |
| *Cbagco tracteur valtra =>09.29* | *30 002* | | | | *30 002* | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cbagco elagueuse norem=> | 10 621 | | | | 10 621 | |
| Cbjdf 6155r n°2 gj688rw=>11.27 | 36 138 | | | | 36 138 | |
| Cb ensileuse rha 9800 =>09.28 | 85 000 | 1 | | | 85 000 | |
| Cb tracteur class gj956=>09.25 | 16 636 | | | | 16 636 | |
| Cb tracteur nh t7.315=>02.28 | 22 187 | | | | 22 187 | |
| Cb tracteur jd 6r215 => 09.28 | 33 075 | | | | 33 075 | |
| Cb tracteur jd 6r155 => 04.28 | 11 599 | | | | 11 599 | |
| Cb semoir vaderstad => 05.28 | 5 071 | | | | 5 071 | |
| Loc.cb brh furukawa => 07.22 | 1 167 | | 7 000 | | -5 833 | -83 |
| Loc.cb minipelle jcb => 07.22 | 1 833 | | 11 000 | | -9 167 | -83 |
| Lco.cb pelle huynday =>07.22 | 3 833 | | 23 000 | | -19 167 | -83 |
| Loc.cb kobelco 140 => 07.22 | 4 333 | | 26 000 | | -21 667 | -83 |
| Loc.cb pelle k260 => 07.24 | 37 333 | | 32 000 | | 5 333 | 17 |
| Loc.cb pele wn 100 =>07.24 | 25 667 | | 22 000 | | 3 667 | 17 |
| Loc.cb pelle wn100 => 07.24 | 28 000 | | 24 000 | | 4 000 | 17 |
| Cb kangoo maxi fm008pr=> 01.23 | 2 427 | | 4 322 | | -1 895 | -44 |
| Cb kangoo fm-804-nn =>12.22 | 1 992 | | 4 088 | | -2 097 | -51 |
| Cb pelle cat m315f => 12.24 | 36 151 | | 30 966 | | 5 186 | 17 |
| Loc 8x4 bl-160-gv (6135008) | 16 500 | | 16 500 | | | |
| Loc pelle k260-2 (6135010) | 39 900 | | 34 200 | | 5 700 | 17 |
| Cb camion man 4x2 => 04.204 | 12 474 | | 10 692 | | 1 782 | 17 |
| Cb kangoo fm-121-tg =>08.23 di | 4 702 | | 4 284 | | 417 | 10 |
| Camion 8x4 scania amplitoll | 38 500 | | 33 000 | | 5 500 | 17 |
| Cb renault kangoo =>09.23 | 4 463 | | 3 823 | | 639 | 17 |
| Cb franfinance 8x4m1 =>06.25 | 30 654 | | 26 236 | | 4 417 | 17 |
| Cic - cb man bleu => 10.25 | 24 408 | | 20 895 | | 3 513 | 17 |
| Cb pelle wacker neuson =>01.26 | 28 844 | | 24 701 | | 4 143 | 17 |
| Cb pelle kobelco 230 =>11.25 | 44 467 | | 38 059 | | 6 408 | 17 |
| Cb kangoo fg-743-gm =>03.26 | 2 884 | | 2 469 | | 414 | 17 |
| Cb kangoo fx615ha => 02.24 | 5 330 | | 4 560 | | 770 | 17 |
| Cb jcb minipelle 65r =>05.25 | 18 439 | | 15 805 | | 2 634 | 17 |
| Cb komatsu bull => 04.26 | 58 940 | | 50 520 | 1 | 8 420 | 17 |
| Cb franfinance man =>06.26 | 29 352 | | 26 892 | | 2 460 | 9 |
| Cb pelle sk270 => 06.28 | 32 979 | | 30 982 | | 1 997 | 6 |
| Cb man 8x4 gl-645-tr => 12/27 | 22 922 | | | | 22 922 | |
| Cb cic man 6x4 => 07.26 | 29 048 | | 24 314 | | 4 734 | 19 |
| Cb psa jumpy gb172bd =>08.24 | 7 880 | | 7 264 | | 616 | 8 |
| Cb tract.claas gb199al 09.26 | 24 759 | | 33 135 | | -8 377 | -25 |
| Cb tract.claas gb448fm =>09.26 | 22 808 | | 33 135 | | -10 327 | -31 |
| Cb tract.claas gc418al =>11.26 | 20 665 | | 27 111 | | -6 446 | -24 |
| Cb berlingo gr-460-yq => 03.25 | 4 682 | | 2 846 | | 1 836 | 65 |
| Cb cic pelle wn100 128k=>04.27 | 30 633 | | 2 937 | | 27 696 | 943 |
| Cb tracteur jd6155r => 05.27 | 45 260 | | 6 883 | | 38 376 | 558 |
| Cb cic pelle k210 170k=>07.27 | 39 244 | | | | 39 244 | |
| Cb psa berlingo gk243et=>11.25 | 4 832 | | | | 4 832 | |
| Cb cic kobelco 230 => 12.27 | 30 647 | | | | 30 647 | |
| Cb citroen berlingo fe-728-kq | 3 221 | | | | 3 221 | |
| Cb scania 8x4 fk269eq =>02/28 | 25 209 | | | | 25 209 | |
| Cb berlingo yf gm073wz=>04.27 | 2 909 | | | | 2 909 | |
| Cb kangoo fd-965-kj =>03.27 | 1 042 | | | | 1 042 | |
| Cb 8x4 scania fy-791-jd=>05.28 | 12 688 | | | | 12 688 | |
| Cb berlingo gn-339-zn => 05.27 | 2 073 | | | | 2 073 | |
| Cb cic 8x4 man fk913kf=> 03.25 | 28 411 | | 24 304 | | 4 107 | 17 |
| Loyer kervizouarn sci fbk | 54 247 | | 44 651 | | 9 596 | 21 |
| Loyer traon lestanet | 5 600 | | 4 800 | | 800 | 17 |
| Loyer penfrat | 21 000 | | 18 000 | | 3 000 | 17 |
| Loyer lanveur sci bfk | 25 500 | | | | 25 500 | |
| Locations mobilieres - gps | 7 918 | | 4 573 | | 3 345 | 73 |
| Location tracteur 6195r | 29 960 | | | | 29 960 | |
| Location tracteur 6250r lg | 12 500 | | | | 12 500 | |
| Redevance location gerance | 135 000 | 1 | 380 004 | 4 | -245 004 | -64 |
| Location air liquide | 343 | | 143 | | 199 | 139 |
| Location air liquide maze | 232 | | 156 | | 76 | 49 |
| Locations de matériel (-6mois) | 53 341 | | 20 098 | | 33 243 | 165 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Locations materiel (-6m) maze* | *46 973* | | *59 435* | *1* | *-12 462* | *-21* |
| *Taxe fonciere refcaturee* | *1 593* | | *1 190* | | *403* | *34* |
| *Entretien repar s/biens immob* | *5 087* | | *3 592* | | *1 495* | *42* |
| *Entretien des tenues eta* | *8 251* | | *5 690* | | *2 561* | *45* |
| *Entretien des tenues maze* | *16 455* | | *12 166* | | *4 289* | *35* |
| *Ent materiel et outillage* | *923 507* | *8* | *549 249* | *6* | *374 258* | *68* |
| *Entretien materiels cb* | *403* | | *314* | | *89* | *28* |
| *Entretien materiel et outil.* | *606 999* | *5* | *392 100* | *4* | *214 899* | *55* |
| *Entretien vehicules eta* | *8 037* | | *9 056* | | *-1 019* | *-11* |
| *Entretien vehicules maze* | *29 790* | | *12 260* | | *17 530* | *143* |
| *Maintenance* | *4 823* | | *3 221* | | *1 602* | *50* |
| *Maintenance maze* | *2 191* | | *2 426* | | *-234* | *-10* |
| *Assurances groupama - eta* | *185 101* | *2* | *112 338* | *1* | *72 764* | *65* |
| *Mma autofleet +transfleet maze* | *108 557* | *1* | *77 278* | *1* | *31 279* | *40* |
| *Mma - rc + decenale maze* | *10 493* | | *8 646* | | *1 847* | *21* |
| *Assurances /emprunts* | *13 548* | | *12 035* | | *1 513* | *13* |
| *Assurances / emprunts maze* | *9 091* | | *6 984* | | *2 107* | *30* |
| *Assur previ homme cle* | *1 698* | | *1 238* | | *460* | *37* |
| *Assur liées aux loc & cb eta* | *9 196* | | *4 785* | | *4 411* | *92* |
| *Assur liées aux loc & cb maze* | *4 565* | | *4 194* | | *372* | *9* |
| *Documentation generale* | *26* | | *26* | | | |
| *Visite permis* | *380* | | *518* | | *-138* | *-27* |
| *Personnel ext a l'entreprise* | *473 731* | *4* | *509 117* | *6* | *-35 385* | *-7* |
| *Honoraires comptabilite* | *11 410* | | *11 660* | | *-250* | *-2* |
| *Honoraires sociales* | *22 966* | | *10 976* | | *11 989* | *109* |
| *Frais d'actes & contentieux* | *145* | | *437* | | *-292* | *-67* |
| *Divers* | *13 224* | | *35 299* | | *-22 075* | *-63* |
| *Frais de formation externe* | *4 395* | | *1 583* | | *2 812* | *178* |
| *Publici publicat relat publi* | *4 487* | | *2 624* | | *1 864* | *71* |
| *Dons* | *625* | | | | *625* | |
| *Transports divers* | *4 562* | | | | *4 562* | |
| *Voyages et deplacements* | *8 553* | | *4 333* | | *4 220* | *97* |
| *Frais de deplacement autres* | *1 658* | | *1 611* | | *47* | *3* |
| *Receptions eta* | *1 531* | | *1 156* | | *375* | *32* |
| *Receptions maze* | *1 378* | | *964* | | *414* | *43* |
| *Affranchissements* | *2 710* | | *1 581* | | *1 129* | *71* |
| *Telephone fixe* | *662* | | *567* | | *96* | *17* |
| *Telephone portable* | *7 235* | | *6 238* | | *997* | *16* |
| *Sfr box maze* | *772* | | *665* | | *107* | *16* |
| *Services bancaires & assimiles* | *2 307* | | *1 861* | | *447* | *24* |
| *Frais bancaires cmb* | *5 525* | | *3 954* | | *1 571* | *40* |
| *Frais bancaires cic* | *2 997* | | *2 093* | | *904* | *43* |
| *Frais/titres achat vente garde* | *15* | | *965* | | *-950* | *-98* |
| *Frais sur effets* | *2 016* | | *1 515* | | *501* | *33* |
| *Aut frais & commiss sur prest* | *2 721* | | *1 862* | | *859* | *46* |
| *Autres serv ext divers* | *8 942* | | *4 594* | | *4 348* | *95* |
| *Concours divers (cotisations)* | *873* | | *735* | | *138* | *19* |
| *Redevance dechets* | *197* | | *194* | | *4* | *2* |
| **VALEUR AJOUTÉE PRODUITE** | **4 071 394** | **33** | **3 232 152** | **36** | **839 242** | **26** |
| Subventions d'exploitation | 19 935 | | 22 982 | | -3 047 | -13 |
| *Subventions d'exploitation* | *10 935* | | *8 815* | | *2 120* | *24* |
| *Indemnite pole emploi* | | | *167* | | *-167* | *-100* |
| *Aide apprenti guillerm valenti* | *8 000* | | | | *8 000* | |
| *Aide apprenti le gall hugo* | *1 000* | | *3 333* | | *-2 333* | *-70* |
| *Subvention apprenti tourbot r.* | | | *8 000* | | *-8 000* | *-100* |
| *Aide apprenti reungoat thomas* | | | *2 667* | | *-2 667* | *-100* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 70 873 | 1 | 82 336 | 1 | -11 463 | -14 |
| *Formation continue eta* | *9 732* | | *7 127* | | *2 605* | *37* |
| *Formation continue maze* | *16 990* | | *12 443* | | *4 547* | *37* |
| *Cet-cotisation fonciere entrep* | *2 387* | | *1 423* | | *964* | *68* |
| *Cet-cotisation val ajoutee ent* | *26 400* | | *40 673* | | *-14 273* | *-35* |
| *Taxes foncieres* | *13* | | | | *13* | |
| *Droit d'enregistr & de timbre* | | | *25* | | *-25* | *-100* |
| *Cartes grises* | *209* | | *676* | | *-467* | *-69* |
| *Cartes grises maze* | *5 501* | | *11 709* | | *-6 209* | *-53* |
| *Taxes a l'essieu* | *9 642* | | *8 260* | | *1 382* | *17* |
| - Salaires et traitements | 2 261 530 | 18 | 1 640 704 | 18 | 620 826 | 38 |
| *Salaires bruts eta* | *731 846* | *6* | *534 298* | *6* | *197 548* | *37* |
| *Tesa eta* | *62 587* | *1* | *14 611* | | *47 976* | *328* |
| *Salaires brut maze* | *1 118 595* | *9* | *830 612* | *9* | *287 983* | *35* |
| *Remunerat boulch j* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Remunerat faujour y* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Remunerat kermarrec y* | *66 966* | *1* | *57 400* | *1* | *9 566* | *17* |
| *Conges payes* | *11 168* | | *4 493* | | *6 676* | *149* |
| *Indemnites et avantages ns eta* | *52 144* | | *37 360* | | *14 784* | *40* |
| *Indem, avant non soumis maze* | *84 292* | *1* | *46 038* | *1* | *38 254* | *83* |
| *Conventions de stage* | | | *1 092* | | *-1 092* | *-100* |
| - Charges sociales | 634 305 | 5 | 487 282 | 5 | 147 024 | 30 |
| *Cotisations msa eta* | *73 384* | *1* | *60 762* | *1* | *12 623* | *21* |
| *Cot. msa maze tp* | *197 039* | *2* | *158 460* | *2* | *38 580* | *24* |
| *Cot. msa tesa* | *17 172* | | *4 575* | | *12 597* | *275* |
| *Charges sociales/cp* | *-151* | | *1 866* | | *-2 017* | *-108* |
| *Cot.msa retraite eta* | *18 000* | | *14 915* | | *3 085* | *21* |
| *Cot.msa retraite maze tp* | *51 815* | | *35 571* | | *16 244* | *46* |
| *Cot. prevoyance eta* | *8 119* | | *5 931* | | *2 188* | *37* |
| *Cot. prevoyance maze* | *14 298* | | *11 502* | | *2 797* | *24* |
| *Cotisations mutuelles eta* | *3 863* | | *2 584* | | *1 279* | *50* |
| *Cotisations mutuelle maze* | *8 784* | | *6 896* | | *1 888* | *27* |
| *Cotisations autres org. eta* | *6 733* | | *3 527* | | *3 206* | *91* |
| *Medecine du travail maze* | *10 291* | | *5 736* | | *4 555* | *79* |
| *Cnetp caisse de conges tp* | *218 057* | *2* | *160 621* | *2* | *57 436* | *36* |
| *Cadeaux salaries* | *6 900* | | *14 102* | | *-7 202* | *-51* |
| *Medecine du travail pharmacie* | | | *236* | | *-236* | *-100* |
| Total | -2 946 773 | -24 | -2 187 340 | -24 | -759 433 | 35 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPL. | 1 124 621 | 9 | 1 044 812 | 12 | 79 809 | 8 |
| Reprises sur dépréciations, provisions, amorts | 2 187 | | 14 762 | | -12 575 | -85 |
| *Creances* | *2 187* | | *14 762* | | *-12 575* | *-85* |
| + Transferts de charges d'exploitation | 370 795 | 3 | 289 850 | 3 | 80 946 | 28 |
| *Transf charg plan de relance* | | | *10 006* | | *-10 006* | *-100* |
| *Transf. ch. tipp / carburants* | *123 964* | *1* | *127 531* | *1* | *-3 567* | *-3* |
| *Transf. taxe carburants maze* | *39 576* | | *94 526* | *1* | *-54 950* | *-58* |
| *Transferts charges entretiens* | *188 039* | *2* | *37 902* | | *150 138* | *396* |
| *Transf charges entretien maze* | *4 105* | | *12 404* | | *-8 299* | *-67* |
| *Transferts charges - social* | *10 760* | | *4 797* | | *5 963* | *124* |
| *Transfert charges formations* | *4 351* | | *2 684* | | *1 667* | *62* |
| + Autres produits d'exploitation | 16 | | 24 | | -9 | -35 |
| *Prod divers de gest courante* | *16* | | *24* | | *-9* | *-35* |
| - Dotations amortissements et dépréciations | 1 504 788 | 12 | 963 987 | 11 | 540 802 | 56 |
| *Dot amort immob incorporelles* | *2 671* | | *2 654* | | *17* | *1* |
| *Dot. amort des aménag de const* | | | *392* | | *-392* | *-100* |
| *Dot amort matériel* | *765 851* | *6* | *488 991* | *5* | *276 860* | *57* |
| *Dot amort materiel maze* | *484 533* | *4* | *284 595* | *3* | *199 938* | *70* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL 2YJ

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Dot amort matériel de transp* | *206* | | *3 356* | | *-3 150* | *-94* |
| *Dot amort mat transport maze* | *236 619* | *2* | *179 589* | *2* | *57 030* | *32* |
| *Dot amort matériel de bureau* | *590* | | *506* | | *84* | *17* |
| *Dot depreciation creances* | *14 318* | | *3 903* | | *10 415* | *267* |
| - Autres charges d'exploitation | 1 643 | | 1 489 | | 154 | 10 |
| *Creances irrecouvrables 20%* | *1 635* | | *1 473* | | *163* | *11* |
| *Charges div-gestion courante* | *8* | | *16* | | *-8* | *-51* |
| Total | -1 133 433 | -9 | -660 840 | -7 | -472 594 | 72 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -8 812 | | 383 972 | 4 | -392 785 | -102 |
| + Produits financiers | 7 335 | | 624 | | 6 711 | |
| *Autres produits financiers* | *2 842* | | *624* | | *2 218* | *355* |
| *Valeurs mob de placement* | *4 493* | | | | *4 493* | |
| - Charges financières | 108 261 | 1 | 41 060 | | 67 201 | 164 |
| *Interet des emprunts & dettes* | *27 289* | | *23 187* | | *4 102* | *18* |
| *Int des emprunts et des dettes* | *36 564* | | *9 614* | | *26 950* | *280* |
| *Int cptes cour & des dep cred* | *37 711* | | *234* | | *37 477* | |
| *Interets court terme* | *5 455* | | *3 533* | | *1 922* | *54* |
| *Escomptes accordes* | *294* | | | | *294* | |
| *Valeurs mobilieres de plact* | *948* | | *4 493* | | *-3 545* | *-79* |
| Total | -100 926 | -1 | -40 436 | | -60 490 | 150 |
| RÉSULTAT COURANT | -109 738 | -1 | 343 537 | 4 | -453 275 | -132 |
| + Produits exceptionnels (1) | 874 559 | 7 | 213 496 | 2 | 661 063 | 310 |
| *Autres prod excep s/op gestion* | *500* | | | | *500* | |
| *Produits except exo anterieurs* | *5 665* | | | | *5 665* | |
| *Produits cessions matériels* | *763 833* | *6* | *179 167* | *2* | *584 667* | *326* |
| *Quote p subv invest vir au res* | *5 721* | | *2 979* | | *2 742* | *92* |
| *Amortissements derogatoires* | *98 839* | *1* | *31 350* | | *67 489* | *215* |
| - Charges exceptionnelles (2) | 605 753 | 5 | 257 812 | 3 | 347 942 | 135 |
| *Penalites amendes fisc & pen* | *570* | | *375* | | *195* | *52* |
| *Ch except sur exo anterieurs* | *125* | | | | *125* | |
| *Vcn des matériels* | *306 027* | *2* | *52 900* | *1* | *253 128* | *479* |
| *Vnc des materiels de transport* | *20 263* | | *20 632* | | *-369* | *-2* |
| *Dot amorts derogatoires* | *278 768* | *2* | *183 905* | *2* | *94 863* | *52* |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | 21 208 | | 54 794 | 1 | -33 586 | -61 |
| *Impots sur les benefices* | *21 208* | | *54 794* | *1* | *-33 586* | *-61* |
| Total | 247 598 | 2 | -99 110 | -1 | 346 708 | -350 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 137 860 | 1 | 244 427 | 3 | -106 567 | -44 |
| *(1) dont produits cessions éléments cédés* | *763 833* | | *179 167* | | *584 667* | *326* |
| *(2) dont valeurs comptables éléments cédés* | *326 290* | | *73 531* | | *252 759* | *344* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# IMPRIMES FISCAUX

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

**N° 2065 - SD**
2023
cerfa
N° 11084* 24
Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Copyright Groupe ISA ( 2023 ) ISACOMPTA

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/07/22 | et clos le | 31/08/23 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société : | Adresse du siège social : |
|---|---|
| SARL 2YJ<br>KERVIZOUARN<br><br>29260 PLOUDANIEL | |
| SIRET 5 0 4 8 7 2 6 5 6 0 0 0 1 3 | Mél : [redacted] |
| **Adresse du principal établissement :** | **Ancienne adresse en cas de changement :** |
| | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

*Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)*

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

**Pour les sociétés filiales**, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées : TRAVAUX AGRICOLES TRAVAUX PUBLICS — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1 Résultat fiscal**

Bénéfice imposable au taux normal : 84 831 — Déficit

Bénéfice imposable à 15 % — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15 % — PV à long terme imposables à 19 % — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

Autres PV imposables à 19 % — PV à long terme imposables à 0 %

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle art. 44 *sexies* — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0* A

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* — Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies* — Zone de restructuration de la défense art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* — Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A — Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies

Société d'investissement immobilier cotée — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater W du CGI (cocher la case)*

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

## F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse 0 — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

## H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON — Si oui, indication du logiciel utilisé : Isacompta

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.**
**S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : | Nom et adresse du conseil : |
|---|---|
| OUEST CONSEILS BREST 6 RUE JACQUES DAGUERRE CS 50127 29200 BREST<br>***Tél :*** [redacted] | ***Tél :*** |
| OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant : |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :<br>***N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné*** | Date : 13/12/23 Lieu : PLOUDANIEL<br>Qualité et nom du signataire : CO-GERANT BOULCH JONATHAN<br>Signature |

***Examen de conformité fiscale (ECF)*** ☐ ***prestataire :***

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

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

# IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065 bis - SD**
2023

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

### I 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 | 60 000 | 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 | 60 000 |
| 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) | 60 000 |

### J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 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 SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.

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.

| 1 | 2 | Année au cours de laquelle le versement a été effectué (3) | Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits (4) | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires (5) | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Remboursements (6) | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires (7) | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Remboursements (8) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BOULCH BOULCH JONATHAN LESTANET 29860 LE DRENNEC CO GERANT | 500 | 2022 | 23 700 | | | | |
| | | 2023 | 43 266 | | | | |
| FAUJOUR FAUJOUR YANN POULPRAT [redacted] [redacted] CO GERANT | [redacted] | 2023 | [redacted] 43 266 | | | | |
| KERMARREC KERMARREC YANN [redacted] [redacted] CO GERANT | [redacted] | 2023 | [redacted] 43 266 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### K DIVERS

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

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

### L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19% | 0% | 15% | 19% |
|---|---|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| | | MVLT restant à reporter | | | |

### M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

| | |
|---|---|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF

**DGFiP N° 2050 - SD 2023**

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

cerfa

**N°15949*05**

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 14

Adresse de l'entreprise : KERVIZOUARN 29260 PLOUDANIEL — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 5 0 4 8 7 2 6 5 6 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/08/2023

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé — TOTAL (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | | AC | |
| | | Frais de développement* | CX | | CQ | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 8 253 | AG 7 202 | 1 051 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | 17 500 | AI | 17 500 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 7 920 | AO | 7 920 |
| | | Constructions | AP | 4 770 | AQ 4 770 | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 8 027 417 | AS 3 855 276 | 4 172 141 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 992 208 | AU 622 805 | 369 403 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | | Autres participations | CU | 1 035 045 | CV | 1 035 045 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | | Prêts | BF | | BG | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | 22 950 | BI | 22 950 |
| | | TOTAL (II) | BJ | 10 116 063 | BK 4 490 053 | 5 626 010 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 153 472 | BM | 153 472 |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | |
| | | Marchandises | BT | | BU | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 14 400 | BW | 14 400 |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 2 625 423 | BY 19 821 | 2 605 602 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 296 653 | CA | 296 653 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 30 000 | CE 948 | 29 052 |
| | | Disponibilités | CF | 1 003 277 | CG | 1 003 277 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 282 759 | CI | 282 759 |
| | | TOTAL (III) | CJ | 4 405 984 | CK 20 769 | 4 385 215 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 14 522 047 | 1A 4 510 822 | 10 011 226 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP — (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 2 BILAN - PASSIF avant répartition

**DGFiP N° 2051 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 600 000 ) | DA | 600 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 18 221 |
| | 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'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 890 745 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 137 860 |
| | Subventions d'investissement | DJ | 7 722 |
| | Provisions réglementées * | DK | 593 957 |
| | **TOTAL (I)** | DL | 2 248 506 |
| 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 | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 4 554 779 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 801 828 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 5 065 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 623 572 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 749 889 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 27 587 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 7 762 720 |
| | Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 10 011 226 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont { Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont { 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 | 4 623 160 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 214 178 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

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

**DGFiP N° 2052 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | FC | |
| | Production vendue { biens * | FD | | FE | FF | |
| | Production vendue { services * | FG | 12 293 291 | FH | FI | 12 293 291 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 12 293 291 | FK | FL | 12 293 291 |
| | Production stockée * | | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 19 935 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | 372 982 |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | FQ | 16 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 12 686 223 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | 2 244 588 |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | 6 826 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 5 970 482 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 70 873 |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | 2 261 530 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 634 305 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements * | | | | GA | 1 490 470 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 14 318 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 1 643 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 12 695 036 |
| | **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | GG | -8 812 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 2 842 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | 4 493 |
| | Différences positives de change | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | 7 335 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | 948 |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 107 313 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 108 261 |
| | **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | GV | -100 926 |
| | **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | GW | -109 738 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

**DGFiP N° 2053 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 6 165 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 769 555 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 98 839 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 874 559 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 695 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 326 290 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 278 768 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 605 753 |
| | **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | HI | 268 806 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | HJ | |
| | Impôts sur les bénéfices * **(X)** | HK | 21 208 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 13 568 118 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 13 430 258 |
| | **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | HN | 137 860 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 5 665 |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | 2 194 570 |
| | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | 125 |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | RD | |
| (9) | Dont transfert de charges | A1 | 370 795 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9 | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A7 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

(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 |
| CONTRAVENTION AMENDE STATIONNEMENT BREST | 25 | |
| DDTM TRANSACTION PENALE DDTM | 500 | |
| CONTRAVENTION CONTRAVENTION FR403GM PBE CHAI | 45 | |
| Cession 2151000000-3-PELLE A CHENILLE | 39 139 | |
| Cession 2150000000-239-TRACTEUR RENAUL | 9 991 | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| POUR SOLDE ANNEE 2019 CPCEA POUR SOLDE ANNEE 2019 CPCEA | 125 | |
| Recl MSA regul prevoy+mu 2021 REGUL PREVOYANCE + MUTUELLE 21 | | 2 231 |
| RBST COM PRET VERSE 2X A TORT VERSE 2 FOIS PAR LE CMB A TORT | | 3 434 |
| | | |
| | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

5 **IMMOBILISATIONS**

**DGFiP N° 2054 - SD 2023**
Formulaire obligatoire(article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | KD | 25 753 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | 7 920 | KH | | KI | |
| | Constructions — Sur sol propre | Dont Composants L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | Dont Composants M1 | KM | | KN | | KO | |
| | Installations gales, agencts*, aménagts des constructions | Dont Composants M2 | KP | 4 770 | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants M3 291 366 | KS | 6 327 299 | KT | | KU | 2 647 557 |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | 920 009 | KZ | | LA | 135 300 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 2 442 | LC | | LD | 1 699 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| | | **TOTAL III** | LN | 7 262 440 | LO | | LP | 2 784 556 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | 8U | 1 035 045 | 8V | | 8W | |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 10 950 | 1U | | 1V | 12 000 |
| | | **TOTAL IV** | LQ | 1 045 995 | LR | | LS | 12 000 |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | ØG | 8 334 188 | ØH | | ØJ | 2 796 556 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virements de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | IN | | CØ | | DØ | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | IO | | LV | | LW 25 753 | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY 7 920 | LZ | |
| | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | MC | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | MF | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH 4 770 | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | 947 439 | MK 8 027 417 | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | MO | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | 67 242 | MQ 988 067 | MR | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT 4 141 | MU | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | NB | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | NF | |
| | | **TOTAL III** | IY | | NG | 1 014 681 | NH 9 032 315 | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | ØW | |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY 1 035 045 | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F 22 950 | 2G | |
| | | **TOTAL IV** | I3 | | NJ | | NK 1 057 995 | 2H | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | I4 | | ØK | 1 014 681 | ØL 10 116 063 | ØM | |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

**DGFiP N° 2054 bis - SD 2023**

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

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 : SARL 2YJ — Néant [X] *

Exercice N clos le 31/08/2023

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI 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-SD) 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.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 6 AMORTISSEMENTS

**DGFiP N° 2055 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SARL 2YJ — 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 et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 4 530 | PF | 2 671 | PG | | PH | 7 202 |
| **TOTAL I** | | RK | 4 530 | RM | 2 671 | RN | | RO | 7 202 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 4 770 | PW | | PX | | PY | 4 770 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 3 246 303 | QA | 1 250 384 | QB | 641 412 | QC | 3 855 276 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 430 659 | QI | 236 825 | QJ | 46 979 | QK | 620 505 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 710 | QM | 590 | QN | | QO | 2 300 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | 3 683 443 | QV | 1 487 799 | QW | 688 390 | QX | 4 482 851 |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ØN | 3 687 973 | ØP | 1 490 470 | ØQ | 688 390 | ØR | 4 490 053 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immobilisations incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| **TOTAL I** | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| 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 | |
| | Inst. gales,agenc et am. divers | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | 268 323 | T5 | | T6 | | T7 | 98 839 | T8 | | T9 | 169 483 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst.gales,agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | 10 446 | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | 10 446 |
| | Mat.bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| **TOTAL II** | | X2 | | X3 | 278 768 | X4 | | X5 | | X6 | 98 839 | X7 | | X8 | 179 929 |
| Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III** | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| **Total général (I + II + III)** | | NP | | NQ | 278 768 | NR | | NS | | NT | 98 839 | NU | | NV | 179 929 |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | | NW | 278 768 | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | NY | 98 839 | Total général non ventilé (NW-NY) | | NZ | 179 929 | | | | |

## CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

| | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

**DGFiP N° 2056 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise SARL 2YJ — 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 du CGI)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 414 028 | TM | 278 768 | TN | 98 839 | TO | 593 957 |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | 414 028 | TS | 278 768 | TT | 98 839 | TU | 593 957 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - Titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 7 690 | 6U | 14 318 | 6V | 2 187 | 6W | 19 821 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 4 493 | 6Y | 5 177 | 6Z | 8 722 | 7A | 948 |
| | **TOTAL III** | 7B | 12 183 | TY | 19 495 | TZ | 10 909 | UA | 20 769 |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III)** | 7C | 426 211 | UB | 298 263 | UC | 109 748 | UD | 614 726 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | 14 318 | UF | 2 187 | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | 948 | UH | 4 493 | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | 278 768 | UK | 98 839 | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

8

# ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

**DGFiP N° 2057 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise : SARL 2YJ — 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 | 22 950 | UV | | UW | 22 950 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 45 519 | | 45 519 | | |
| | Autres créances clients | UX | 2 579 904 | | 2 579 904 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 30 592 | | 30 592 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 107 659 | | 107 659 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 90 834 | | 90 834 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 67 569 | | 67 569 | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | 282 759 | | 282 759 | | |
| **TOTAUX** | | VT | 3 227 786 | VU | 3 204 836 | VV | 22 950 |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligatoires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligatoires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 210 925 | 210 925 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 4 343 854 | 1 209 358 | 3 012 758 | 121 738 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 623 572 | 1 623 572 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 156 043 | 156 043 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 81 217 | 81 217 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 489 228 | 489 228 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 23 401 | 23 401 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 801 828 | 801 828 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 27 587 | 27 587 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | 7 757 655 | VZ 4 623 160 | 3 012 758 | 121 738 |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 2 364 821 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 44 884 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 1 772 231 | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

**DGFiP N° 2058 - A - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SARL 2YJ | Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET ☐ Néant ☐ * | **Exercice N, clos le :** 31/08/2023

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE** | | | | | | WA | 137 860 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS) | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI) | RB | ) | | |
| | 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 | 570 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 570 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) * | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD) | | | | | | I7 | 21 208 |
| | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes particuliers / impositions différées | Moins-values nettes à long terme [redacted] taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | I8 | |
| | [redacted] taux à 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires ( art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | WQ | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | **TOTAL I** | | | | | | WR | 159 638 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes* | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR) | | | | | | WV | |
| | - imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | - imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées aux taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (art. 44 sexies) | L2 | | J.E.I. (art.44 sexies A) L5 | XF |
| | S.I.I.C. (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | | | |
| | ZFU-TE (art. 44 octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*) XC | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) PB | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé ( dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | 24 782 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | YH | | XG | 74 807 |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | YC | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | YB | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | YD | | | |
| | dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL | | | | | | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | **TOTAL II** | | | | | | XH | 74 807 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice **( I moins II)** | XI | 84 831 | | |
| déficit **( II moins I)** | | | XJ | |
| 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) * | | | XL | |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | 84 831 | XO | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

**DGFiP N° 2058-B-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO) | | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ) | | | | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 72 596 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler, sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le 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-SD : | YN | | YO | |
| | ↓ ligne WI | | ↓ ligne WU | |

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

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# (11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

**DGFiP N° 2058 - C - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ — Néant ☐ *

## ORIGINES

| | | | |
|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 244 427 | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | |
| **TOTAL I** | ØF | 244 427 | |

## AFFECTATIONS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Affectations aux réserves { - Réserves légales | ZB | 12 221 | |
| Affectations aux réserves { - Autres réserves | ZD | 172 206 | |
| Dividendes | ZE | 60 000 | |
| Autres répartitions | ZF | | |
| Report à nouveau | ZG | | |
| *(NB : le total I doit être égal au total II)* **TOTAL II** | ZH | 244 427 | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

**Exercice N :**

### ENGAGEMENTS

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - Engagements de crédit-bail mobilier | ( Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail | J7 | 10 756 073 | ) | YQ | 7 470 071 |
| - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | YR | |
| - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | YS | |

### DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - Sous-traitance | | | | | YT | 766 091 |
| - Locations, charges locatives et de copropriété | ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | | ) | XQ | 394 206 |
| - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | YU | 473 731 |
| - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | SS | 52 139 |
| - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | YV | |
| - Autres comptes | ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | | ) | ST | 4 284 315 |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | | ZJ | 5 970 482 |

### DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - CFE, CVAE | | | | | YW | 28 787 |
| - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | | ) | 9Z | 42 086 |
| Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | | YX | 70 873 |

### T.V.A.

| | | |
|---|---|---|
| - Montant de la T.V.A. collectée | YY | 2 155 786 |
| - 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 | 1 580 559 |

### DIVERS

| | | | |
|---|---|---|---|
| - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022 ) | ØB | 1 458 934 | |
| - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | ØS | | |
| - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | 4,65 | % |
| - Numéro de centre agréé * XP | | | |
| - Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 | ZR | | |
| - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | RG | | |
| – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | RH | | |

### 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

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

**DGFiP N° 2059-A-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I. Immobilisations*

| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **VOIR ANNEXE** | 1 014 681 | | 701 419 | | 313 261 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

I. Immobilisations *

| | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Court terme ⑨ | Long terme ⑩ 19 % | Long terme ⑩ 15 % ou 12,8 % | Long terme ⑩ 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 763 833 | 450 572 | 450 572 | | | | |
| 2 | | | **VOIR ANNEXE** | | | | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |

II. Autres elements

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | + | | | | | |
| 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** | | 450 572 | | | | |
| | **Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩** | | (A) | (B) avec une ventilation par taux | | | (C) |
| | **Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪** | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

**DGFiP N° 2059-B-SD 2023**

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

| Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] * |
|---|---|---|---|---|

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

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

(Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport. )

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

**DGFiP N° 2059 - C - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant [X] *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (2) . | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) (1) | |

(1) Entreprises soumises à l'IS
(2) Entreprises soumises à l'IR

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

| Origine (1) | | Moins-values à 12,80 % (2) | Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % (3) | Solde des moins-values à 12,80 % (4) |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | |

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

| Origine | | Moins values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col. (6) = (2) + (3) - (4) - (5) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 % ou à 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| (1) | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 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 | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



(15)

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à 10% | taxées à 15% | taxées à 18% | taxées à 19 % | taxées à 25% |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'IS | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'IS | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

16 **DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

**DGFiP N° 2059-E-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2YJ — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/07/2022 et clos le : 31/08/2023 — Durée en nombre de mois : 14

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 57 |
| Dont apprentis | YF | 1 |
| Dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

**I- Chiffre d'affaires de référence CVAE**

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 12 293 291 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | 12 293 291 |

**II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 16 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 10 935 |
| Variation positive des stocks | OD | 1 598 |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 360 036 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | 372 585 |

**III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1)

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | 3 092 460 |
| Variation négative des stocks | OQ | 8 425 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 2 535 427 |
| 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 | 100 314 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 1 643 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | 5 738 268 |

**IV - Valeur ajoutée produite**

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + total 2 - total 3)** | OG | 6 927 608 |

**V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises**

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).<br>Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF. | SA | 6 927 608 |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre | EV | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | / / | | GZ | / / |
| Date de cessation | | | | HR | / / |

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

** Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaratio*

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

**DGFiP N° 2059-F-SD 2023**

1 / 2

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2023

N° SIRET 5 0 4 8 7 2 6 5 6 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 2YJ

ADRESSE (voie) KERVIZOUARN

CODE POSTAL 29260 VILLE PLOUDANIEL

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 3 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 1500 |

**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)** MR Nom patronymique BOULCH Prénom(s) JONATHAN

Nom marital BOULCH % de détention 33,3300 Nb de parts ou actions 500,00

Naissance : Date 20/06/1982 N° Département 29 Commune [redacted] Pays France

Adresse : N° Voie LESTANET

Code Postal 29860 Commune LE DRENNEC Pays France

Titre **(2)** MR Nom patronymique FAUJOUR Prénom(s) YANN

Nom marital FAUJOUR % de détention 33,3300 Nb de parts ou actions 500,00

Naissance : Date 04/07/1981 N° Département 29 Commune MORLAIX Pays France

Adresse : N° Voie POULPRAT RUE AVEL HUEL

Code Postal 29430 Commune PLOUNEVEZ LOCHRIST Pays France

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

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

**DGFiP N° 2059-F-SD 2023**

2 / 2

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) (1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2023

N° SIRET 5 0 4 8 7 2 6 5 6 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 2YJ

ADRESSE (voie) KERVIZOUARN

CODE POSTAL 29260 VILLE PLOUDANIEL

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 3 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 1500 |

**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)** MR | Nom patronymique KERMARREC | Prénom(s) YANN

Nom marital KERMARREC | % de détention 33,3400 | Nb de parts ou actions 500,00

Naissance : Date 29/10/1984 | N° Département 29 | Commune BREST | Pays France

Adresse : N° | Voie KERNEVEZ PONT POL

Code Postal 29260 | Commune PLOUDANIEL | Pays France

Titre **(2)** | Nom patronymique | Prénom(s)

Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions

Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

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

(2) Indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

**DGFiP N° 2059-G-SD 2023**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)

18 **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

(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 31/08/2023

N° SIRET : 5 0 4 8 7 2 6 5 6 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 2YJ

ADRESSE (voie) KERVIZOUARN

CODE POSTAL 29260 VILLE PLOUDANIEL

**NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE** P5 2

Forme juridique SAS Dénomination SAS RONVEL

N° SIREN (si société établie en France) 381119791 % de détention 100,00

Adresse : N° Voie KERVIZOUARN

Code Postal 29260 Commune PLOUDANIEL Pays France

Forme juridique SAS Dénomination SAS HENAFF TP

N° SIREN (si société établie en France) 483098117 % de détention 100,00

Adresse : N° Voie PENFRAT

Code Postal 26260 Commune PLOUDANEIL 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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



# DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Montant sur formulaire 2053 | 49 700 | |
| Cession 2151000000-13-PELLE HYUNDA 140 | 20 137 | |
| Cession 2150000000-159-TRACTEUR JOHN D | 19 595 | |
| Cession 2150000000-254-ROUND ENRUBANNE | 24 986 | |
| Cession 2150000000-253-ENSILEUSE CLAAS | 74 958 | |
| Cession 2150000000-209-BEC KEMPER 460 | 63 578 | |
| Cession 2150000000-259-ROTAVATOR R600S | 1 999 | |
| Cession 2150000000-260-SEMOIR A MAIS K | 9 795 | |
| Cession 2151000000-62-MINI PELLE JCB 5 | 13 920 | |
| Cession 2150000000-269-HERSE ZIRKON 12 | 16 731 | |
| Cession 2151000000-14-TRACKS CATERPILL | 11 200 | |
| Cession 2182110000-2-8X4S1 SCANIA (200 | 9 178 | |
| Cession 2182120000-1-PEUGEOT BOXER ATE | 4 490 | |
| Cession (Sinistre-Destruction) 2182120000-30-CITROEN BERLINGO | 6 595 | |
| Amortissements DEBIMETRE POUR TONNE 22000 MDM | 33 | |
| Amortissements BINEUSE MASCHIO 8 RANGS LM9860 | 64 | |
| Amortissements GPS INTERFACE KIT SOLSTEER MAS | 171 | |
| Amortissements 2 GPS VOLANT AUTOTRAC 300 | 75 | |
| Amortissements REMORQUE AUTOCHARGEUSE JUMBO | 9 921 | |
| Amortissements 1 COUPE CRESSONI CRX 7M20 | 3 708 | |
| Amortissements PRESSE A BALLES RONDES MASSEY | 1 444 | |
| Amortissements EPANDEUR PANIEN PW218 - SERA 3 | 13 121 | |
| Amortissements BEC KEMPER 460 PLUS 0257KM | 871 | |
| Amortissements CUEILLEUR GERINHOFF MSH800FB 8 | 7 666 | |
| Amortissements TONNE A LISIER KUMM KTR 20.5 | 49 606 | |
| Amortissements FAUCHEUSE NOVACAT 352 CF POTTI | 4 384 | |
| Amortissements KIT SCIE A COLZA NH DROITE - F | 279 | |
| Amortissements GPS POUR TRACTEUR T7.275HD | 1 184 | |
| Amortissements RAMASSEUR D'ANDAINS JD 639 - S | 5 836 | |
| Amortissements ENFOUISSEUR EVERS 76031721 13 | 2 540 | |
| Amortissements ARCEAU POUR TRACTEUR VALTRA T1 | 575 | |
| Amortissements 1 CONSOLE UNIVERSELLE 4640 GPS | 915 | |
| Amortissements 1 ANTENNES STARFIRE 6000 GPS | 305 | |
| Amortissements 3 ACTIVATION RTK + AUTOTRAC + | 610 | |
| Amortissements ROTA - FRAISE ROTATIVE KUHN EL | 2 542 | |
| Amortissements ENFOUISSEUR A LISIER FREIBERGE | 3 974 | |
| Amortissements KIT MASSE DE ROUES CLAAS POUR | 296 | |
| Amortissements SEMOIR LEMKEN SOLITAIR 9+/300 | 1 125 | |
| Amortissements 1 HARVESTLAB 3000 - 8804Z - JO | 435 | |
| Amortissements ANALAYSE CONSTITUANT MAIS - JD | 84 | |
| Amortissements ANALYSE CONSTITUANT LISIER - S | 136 | |
| Amortissements 1 CONSOLE UNIV+ ATRAC GS4240 | 111 | |
| Amortissements 1 CONSOLE UNIVERSELLE GS4240 | 111 | |
| Amortissements 1 MONITEUR SUPPLEMENTAIRE GENE | 41 | |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | [illegible] | 31 485 | | |
| Amortissements | DENT DE DEROCTAGE HS08 - WN102 | 8 | | |
| Amortissements | PIC HYDRAULIQUE FXJ375 | 1 | | |
| Amortissements | MINIPELLE HYUNDAI R25 + REMORQ | 606 | | |
| Amortissements | LEVE PALETTE FOURCHE 2T5 HY140 | 204 | | |
| Amortissements | DENT DE DEROCTAGE THIERE CAT | 206 | | |
| Amortissements | BENNE TP KRAMPE HP20 | 3 442 | | |
| Amortissements | GUIDAIDE - OPTION ENGCON GPS | 92 | | |
| Amortissements | FOURCHES PALETTE POUR HY140 | 102 | | |
| Amortissements | 1 GODET TER 19T-23T L.450MM PO | 123 | | |
| Amortissements | DENT DE DEROCTAGE FK7PE | 123 | | |
| Amortissements | MINI PELLE CHENILLES CASE 8T 0 | 10 732 | | |
| Amortissements | GODET TER 8T 300MM POUR SK75 | 79 | | |
| Amortissements | DENT DE DEROCTAGE 8T POUR SK75 | 104 | | |
| Amortissements | PORTE ENGIN FAYMONVILLE GE-878 | 26 843 | | |
| Amortissements | CUVE DE RAVITAILLEMENT 400L | 18 | | |
| Amortissements | 1 KIT GUIDAGE GPS PELLE | 2 703 | | |
| Amortissements | 3 CUVE DE RAVITAILLEMENT 450L | 228 | | |
| Amortissements | 1 CUVE DE RAVITAILLEMENT 450L | 108 | | |
| Amortissements | GODET L600 POUR K230 | 571 | | |
| Amortissements | 1 CUVE NOMADE 1000L ACIER | 376 | | |
| Amortissements | LASER DOUBLE PENTE + TREPIERD | 518 | | |
| Amortissements | GUIDAIDE EQUIPEMENT GPS K260 | 4 900 | | |
| Amortissements | 2 CUVES DE RAVITAILLEMENT 450L | 173 | | |
| Amortissements | 1 CUVE DE RAVITAILLEMENT 450L | 67 | | |
| Amortissements | HYUNDAI 170 A CR TRIPARTIE + | 26 368 | | |
| Amortissements | 1 GODET 1500MM 1800L POUR SK35 | 1 965 | | |
| Amortissements | EQUIPEMENT GPS K230-4 | 3 647 | | |
| Amortissements | PELLE A PNEUS SANY 155W - BALL | 20 035 | | |
| Amortissements | 1 GODET MAGSI 100 CM POUR SANY | 210 | | |
| Amortissements | MINI PELLE WN 5T + 1 DENT RIPP | 4 998 | | |
| Amortissements | 2 TABLIER PALETTE POUR PELLE S | 262 | | |
| Amortissements | TABLIER PORTE FOURCHE P/ K230 | 205 | | |
| Amortissements | GODET TER 22T 450 MM POUR K230 | 232 | | |
| Amortissements | CUVE NOMADE 300L - BLANCHARD | 35 | | |
| Amortissements | PELLE A PNEUS HY170 JE0043 | 11 174 | | |
| Amortissements | Pour le compte 2151000000 | 2 118 | | |
| Amortissements | NETTOYEUR KARCHER HD13/15-4 | 109 | | |
| Amortissements | NETTOYEUR HP EAU FROIDE - OUES | 67 | | |
| Amortissements | 1 COMPRESSEUR PN140 JUROP 1000 | 405 | | |
| Amortissements | 1 KARSHER HAUTE PRESSION HD 10 | 152 | | |
| Amortissements | 1 CRIC COMPACT HYDRAULIQUE PNE | 108 | | |
| Amortissements | POSTE A SOUDER MAZE KEMPACT | 214 | | |
| Amortissements | Pour le compte 2154000000 | 43 | | |
| Amortissements | BENNE SCHWARZMULLER GC-063-GT | 4 658 | | |
| Amortissements | REMORQUE TP MASTER THIEVIN 180 | 3 722 | | |
| Amortissements | PORTE ENGIN TRAINE GOURDON GD- | 2 065 | | |
| RECLASS AMICALE DES POMPIERS | MECENNAT | | 500 | |
| CESSION JCB 210 | | | 38 000 | |
| REPRISE TRACTEUR RENAULT | REPRISE RENAULT CQ-630-ES | | 11 000 | |
| SOFIMAT - REPRISE | CESSION JD 7550 + BEC 360 | | 70 000 | |
| Fact. 2207061 | GLOBAL BUS CESSION HY140 DE 2011 | | 12 000 | |
| SOFIMAT - REPRISE JD6175R | REPRISE JD6175R EC659HY | | 45 000 | |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | 75 000 |
| FIMAGRI CESSION ROUND ROLLANT 455 UNIW | | | 25 000 |
| Fact. 22012253 SOFIMAT Ok 22.9 CESSION BEC KEMPER 460 PLUS | | | 78 000 |
| Fact. 22012255 LOAEC CESSION ENFOUISSEUR PICHON EL6 | | | 12 000 |
| Fact. 22012258 LE DOYEN D CESSION BEC A MAIS JD 608C | | | 30 000 |
| FIMAGRI REPRISE ROTAVATOR HOWARD | | | 5 500 |
| Fact. 22012319 LE CALVEZ CESISON TRACTEUR JD 8345 R | | | 150 000 |
| Fact. 22012322 JOUAN CHRI CESSION SEMOIR A MAIS KUHN | | | 9 800 |
| Fact. 2302033 JRS MARINE CESSION 8X4 SCANIA CW-666-BP | | | 34 000 |
| Fact. 22012453 DE TREVERR CESSION ENFOUISSEUR PICHON EL6 | | | 9 000 |
| Fact. 2304001 PROFIL PLUS CESSION BOXER DZ-015-MM | | | 22 000 |
| Fact. 2304005 BALLE EQUIP CESSION PELLE JCB 5T | | | 23 000 |
| CLAAS - LCR REPRISE SEMOIR LEMKEN SAPHIR 9 | | | 20 000 |
| CLAAS - LCR CESSION MOIS BAT JD9640 + COUP | | | 60 000 |
| LOCHOU CHATEAUNEUF CESSION FAUCHEUSE KRONE R320CV | | | 4 000 |
| MMA - INDEMNITE DESTRUCTION DESTRUCTION BERLINGO GE-973-YX | | | 10 533 |
| Fact. 2307001 BLANCHARD T CESSION TRAX | | | 20 000 |
| Amortissements SUBVENTION ENFOUISSEUR VREDO | | | 871 |
| Amortissements SUBVENTION BINEUSE | | | 1 034 |
| Amortissements SUBVENTION TONNE KUMM - REGION | | | 3 817 |
| Cession 2150000000-209-BEC KEMPER 460 | | | 13 029 |
| Amortissements MINI PELLE KUBOTA + REMORQUE | | | 1 131 |
| Amortissements REMORQUE BENNE MONOCOQUE ROLLA | | | 1 820 |
| Amortissements REMORQUE BENNE MONOCOQUE ROLLA | | | 670 |
| Amortissements COMBINE SEMIS AMAZONE KG300 OD | | | 1 817 |
| Amortissements MOISSONEUSE JD T660HM SOFIMAT | | | 12 100 |
| Amortissements REMORQUE MONO COQUE ROLLAND RS | | | 1 073 |
| Amortissements EPANDEUR PICHON MUCK MASTER M2 | | | 2 555 |
| Amortissements EPANDEUR PICHON MUCK MASTER M2 | | | 2 397 |
| Amortissements TRACTEUR JD 8345R | | | 27 256 |
| Amortissements TONNE A LISIER PICHON 22700 LI | | | 12 565 |
| Amortissements CUEILLEUR FIMAGRI | | | 3 584 |
| Amortissements PRESSE A BALLES - MASSEY FERGU | | | 1 618 |
| Amortissements MAPAGRI - POMPE MEGAMIX D150 9 | | | 688 |
| Amortissements CHARGEUSE JCB TM 420 | | | 3 301 |
| Amortissements TRACTEUR JONH DEERE 6230R | | | 2 528 |
| Amortissements CONSOLE GPS + ACTIVATION AUTOT | | | 2 208 |
| Amortissements VREDO - ENFOUISSEUR | | | 598 |
| Amortissements SEMOIR MASCHIO MAGA MTR 8 RANG | | | 1 203 |
| Amortissements ANDAINEUR KUHN 950 211961 FX-0 | | | 394 |
| Amortissements COMPRESSEUR TELEGONFLAGE MASSE | | | 72 |
| Amortissements PLAQUE VIBRANTE SIMEX POUR PEL | | | 227 |
| Amortissements 1 BRH EPIROC MB750 - DEQ200343 | | | 20 |
| Amortissements 1 GODET TER 15T 800MM | | | 146 |
| Amortissements BALAYEUSE 2M80 AERO SEEP280 | | | 281 |
| Amortissements REMORQUE JOSKIN KTP2250 N°1 - | | | 1 700 |
| Amortissements ODIC - REMORQUE JOSKIN KTP 225 | | | 1 700 |
| Amortissements BROYEUR POUR SK260 | | | 1 853 |
| Amortissements LEVE PALETTE FOURCHE CW30S | | | 60 |
| Amortissements DENT DE DEROCTAGE CW30 915F | | | 75 |
| Amortissements DENT DEROCTAGE SK75 8T - BLANC | | | 7 |
| Amortissements PIC BRH FXJ375P - BLANCHARD | | | 9 |
| Amortissements GUIDAIDE - EQUIPEMENT GPS PELL | | | 150 |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

| | | |
|---|---|---|
| | | 6 |
| **Total** | **605 628** | **869 394** |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



# DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

| **RÉINTÉGRATIONS DIVERSES** (ligne WQ) | |
|---|---|
| | |
| **TOTAL** | |

| **DÉDUCTIONS DIVERSES** (ligne XG) | |
|---|---|
| Déduction exceptionnelle investissement (immobilisations) | 24 782 |
| DEI CONTRATS | 46 470 |
| FRAIS ACQUISITION TITRES | 3 555 |
| **TOTAL** | 74 807 |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Montant |
|---|---|
| RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS | 4 746 |
| CLIENTS FACTURE A ETABLIR | 57 205 |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR | 90 834 |
| DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 11 572 |
| INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR | 2 000 |
| **Total des produits à recevoir** | **166 357** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Montant |
|---|---|
| INTERETS COURUS | 3 210 |
| FOURN FACTURES NON PARVENUES | 55 714 |
| CLIENTS /AVOIRS A ETABL | 26 761 |
| DETTES POUR CONGES PAYES | 61 849 |
| CHARGES SOC / CONGES PAYES | 10 747 |
| ORG SOC CHARGES A PAYER | 3 000 |
| ETAT CHARGES A PAYER | 22 838 |
| CHARGES A PAYER EMPRUNTS | 111 |
| INTÉRÊTS COURUS À PAYER | 767 |
| INT COURUS SUR CONC BANC COUR | 3 253 |
| **Total des charges à payer** | **188 250** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 282 759 | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Total des charges constatées d'avance** | | | **282 759** | | |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| **Total des produits constatés d'avance** | | | | | |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret [redacted]13

# ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

## ANNEXE À LA 2059 A

### A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature des éléments cédés* (1) | Valeur d'origine* (2) | Valeur nette réévaluée* (3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt* (4) | Autres amortissements * (5) | Valeur résiduelle* (6) |
|---|---|---|---|---|---|
| MOISSONNEUSE-BATTEUSE JD 9 | 115 000 | | 115 000 | | |
| COUPE REPLIABLE GERINGHOFF | 20 000 | | 20 000 | | |
| ENFOUISSEUR PICHON | 13 500 | | 13 500 | | |
| CUEILLEUR JOHN DEERE 608C | 62 000 | | 62 000 | | |
| TONDEUSE AUTOPORTEE JOHN D | 2 500 | | 2 500 | | |
| ELAGUEUSE A MAIN HUSQVARN | 700 | | 700 | | |
| FENDEUSE 18 TONNES SUIRE | 1 869 | | 1 869 | | |
| ENSILEUSE AUTOMOTRICE JD 75 | 2 150 | | 2 150 | | |
| RECOLTEUR JD 360 - 57000 € | 570 | | 570 | | |
| TRACTEUR JD 8345R | 220 000 | | 220 000 | | |
| FAUCHEUSE KRONE 320 CV MO | 14 000 | | 14 000 | | |
| TRACTEUR JOHN DEERE 6175R | 83 780 | | 64 185 | | 19 595 |
| BEC KEMPER 460 PLUS 0257KM | 86 500 | | 35 952 | | 50 548 |
| TRACTEUR RENAULT ARES CG6 | 10 000 | | 9 | | 9 991 |
| ENSILEUSE CLAAS JAGUAR 870 - | 75 000 | | 42 | | 74 958 |
| ROUND ENRUBANNEUR ROLLA | 25 000 | | 14 | | 24 986 |
| ROTAVATOR R600SS 305 HOWAR | 2 000 | | 1 | | 1 999 |
| SEMOIR A MAIS KUHN MAXIMA 2 | 9 800 | | 5 | | 9 795 |
| HERSE ZIRKON 12/300 + SEMOIR L | 19 000 | | 2 269 | | 16 731 |
| TONNE A LISIER 24500L PICHON | 20 070 | | 20 070 | | |
| PELLE A CHENILLE JCB 210 (2014 | 70 000 | | 30 861 | | 39 139 |
| PELLE HYUNDA 140W-9 - 2011 - V | 42 000 | | 21 863 | | 20 137 |
| TRACKS CATERPILLAR 963C - 20 | 36 000 | | 24 800 | | 11 200 |
| MINI PELLE JCB 51 R MAZE | 16 000 | | 2 080 | | 13 920 |
| 8X4S1 SCANIA (2008) CW-666-BP | 35 000 | | 25 822 | | 9 178 |
| PEUGEOT BOXER ATELIER (2016) | 18 000 | | 13 510 | | 4 490 |
| CADDY VAN VW (2007) CG-573-G | 1 500 | | 1 500 | | |
| CITROEN BERLINGO GE-973-YX 1 | 12 742 | | 6 147 | | 6 595 |
| **Total** | **1 014 681** | | **701 419** | | **313 261** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret [redacted]

# ANNEXE DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

## ANNEXE À LA 2059 A

### B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

| Nature des éléments cédés | Valeur résiduelle (6) | Prix de vente* (7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) | | | Plus-value taxables à 16,5 % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 16,5 % | 15 % ou 16 % | 0 % | |
| MOISSONNEUSE-BA | | 60 000 | 60 000 | 60 000 | | | | |
| COUPE REPLIABLE G | | | | | | | | |
| ENFOUISSEUR PICH | | 9 000 | 9 000 | 9 000 | | | | |
| CUEILLEUR JOHN D | | 30 000 | 30 000 | 30 000 | | | | |
| TONDEUSE AUTOPO | | | | | | | | |
| ELAGUEUSE A MAIN | | | | | | | | |
| FENDEUSE 18 TONN | | | | | | | | |
| ENSILEUSE AUTOM | | 70 000 | 70 000 | 70 000 | | | | |
| RECOLTEUR JD 360 - | | | | | | | | |
| TRACTEUR JD 8345R | | 150 000 | 150 000 | 150 000 | | | | |
| FAUCHEUSE KRONE | | 4 000 | 4 000 | 4 000 | | | | |
| TRACTEUR JOHN DE | 19 595 | 45 000 | 25 405 | 25 405 | | | | |
| BEC KEMPER 460 PL | 50 548 | 78 000 | 27 452 | 27 452 | | | | |
| TRACTEUR RENAUL | 9 991 | 11 000 | 1 009 | 1 009 | | | | |
| ENSILEUSE CLAAS J | 74 958 | 75 000 | 42 | 42 | | | | |
| ROUND ENRUBANN | 24 986 | 25 000 | 14 | 14 | | | | |
| ROTAVATOR R600SS | 1 999 | 5 500 | 3 501 | 3 501 | | | | |
| SEMOIR A MAIS KU | 9 795 | 9 800 | 5 | 5 | | | | |
| HERSE ZIRKON 12/3 | 16 731 | 20 000 | 3 269 | 3 269 | | | | |
| TONNE A LISIER 245 | | 12 000 | 12 000 | 12 000 | | | | |
| PELLE A CHENILLE J | 39 139 | 38 000 | -1 139 | -1 139 | | | | |
| PELLE HYUNDA 140 | 20 137 | 12 000 | -8 137 | -8 137 | | | | |
| TRACKS CATERPILL | 11 200 | 20 000 | 8 800 | 8 800 | | | | |
| MINI PELLE JCB 51 R | 13 920 | 23 000 | 9 080 | 9 080 | | | | |
| 8X4S1 SCANIA (2008) | 9 178 | 34 000 | 24 822 | 24 822 | | | | |
| PEUGEOT BOXER A | 4 490 | 22 000 | 17 510 | 17 510 | | | | |
| CADDY VAN VW (20 | | | | | | | | |
| CITROEN BERLINGO | 6 595 | 10 533 | 3 938 | 3 938 | | | | |
| **Total** | **313 261** | **763 833** | **450 572** | **450 572** | | | | |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

# Déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement - Immobilisations

**Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023**

| Immobilisations | | | Déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| N° de compte<br>N° d'ordre - Subd. | Libellé<br>Dt. cession | Val. d'origine<br>Dt. acquisit. | Durée<br>Dt. d'amort. | Mt d'origine<br>Taux DEI | Mt antérieur | Mt DEI début | Mt de l'exercice | Mt fin de l'exercice |
| 215000000<br>92 | MINI PELLE KUBOTA + REM | 25 000<br>25/10/15 | 7,00<br>01/10/15 | 10 000<br>40 | 9 630 | 370 | 370 | 0 |
| 215000000<br>117 | COMBINE SEMIS AMAZONE K | 36 000<br>20/10/16 | 6,00<br>01/10/16 | 14 400<br>40 | 13 807 | 593 | 593 | 0 |
| 215000000<br>120 | MOISSONEUSE JD T660HM S | 237 277<br>28/12/16 | 7,00<br>01/12/16 | 94 911<br>40 | 75 741 | 19 170 | 15 818 | 3 352 |
| 215000000<br>134 | EPANDEUR PICHON MUCK M | 60 000<br>24/03/17 | 7,00<br>01/03/17 | 24 000<br>40 | 18 297 | 5 703 | 4 000 | 1 703 |
| 215000000<br>136 | EPANDEUR PICHON MUCK M | 60 000<br>14/04/17 | 7,00<br>01/04/17 | 24 000<br>40 | 18 011 | 5 989 | 4 000 | 1 989 |
| **Total des immobilisations à la DEI** | | | | **167 311** | **135 [redacted]** | **[redacted]** | **[redacted]** | **7 045** |
| **Total des immobilisations hors cession à la DEI** | | | | **167 311** | **135 [redacted]** | **[redacted]** | **[redacted]** | **7 045** |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Désignation de l'entreprise SARL 2YJ

Numéro de siret 50487265600013

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

## DEDUC EXCEPTIONNELLE EN FAVEUR DE L'INVES CONTRATS

| numéro et libellé | montant origine | montant antérieur | montant début ex | montant de l'exerci | montant fin de l'ex |
|---|---|---|---|---|---|
| CB KOBELCO 188000 € 20/11/2020 5 ans tau | 112 800,00 | 37 518,00 | 75 282,00 | 26 320,00 | 46 262,00 |
| CB PELLE 201500€ 29/06/2021 7 ans taux 60 | 120 900,00 | 18 691,00 | 102 209,00 | 20 150,00 | 82 059,00 |
| TOTAL | 233 700,00 | 56 209,00 | 177 491,00 | 46 470,00 | 128 321,00 |

**Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA (Annexe libre)**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTES ANNUELS

**SAS SAS RONVEL**

KERVIZOUARN

29260 PLOUDANIEL

Exercice clos le : 31 août 2023

APE : 0161Z SIRET : 38111979100014

OUEST CONSEILS BREST

[redacted]

Téléphone : [redacted] - Télécopie : [redacted]

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN ACTIF

SAS SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs au 31/08/23 Val. Brutes | Amort. & dépr | Val. Nettes | % de l'actif | Valeurs au 30/06/22 | % de l'actif |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | 1 | | 1 |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial (1) | 7 600 | | 7 600 | | 7 600 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | 3 | | 24 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations tech., matériel & outillages | 2 810 032 | 2 784 491 | 25 541 | | 208 768 | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 336 | 3 336 | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations | 1 826 | | 1 826 | | 1 791 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ** | **2 822 794** | **2 787 827** | **34 967** | **4** | **218 159** | **25** |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Matières premières et autres appro | | | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | | | | 84 | | 68 |
| Créances | | | | | | |
| Clients (3) | 30 036 | | 30 036 | | 77 192 | |
| Clients douteux, litigieux (3) | | 14 709 | -14 709 | | -65 074 | |
| Clients factures à établir (3) | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés (3) | | | | | | |
| Créances fiscales et sociales (3) | 915 | | 915 | | 3 726 | |
| Groupe et associés (3) | 705 699 | | 705 699 | | 550 217 | |
| Débiteurs divers (3) | | | | | 17 817 | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 105 396 | | 105 396 | 12 | 57 990 | 7 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **842 046** | **14 709** | **827 336** | **96** | **641 868** | **75** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | | | |
| **TOTAL ACTIF GÉNÉRAL** | **3 664 839** | **2 802 537** | **862 303** | **100** | **860 026** | **100** |

*(1) Dont droit au bail*
*(2) Dont à moins d'un an (brut)*
*(3) Dont à plus d'un an (brut)*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN PASSIF

*SAS SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | % du passif | Valeurs au 30/06/22 | % du passif |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 8 575 ) | 8 575 | 1 | 8 575 | 1 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 19 060 | 2 | 19 060 | 2 |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | 47 | | 30 |
| Réserve légale | 858 | | 858 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 403 971 | | 254 891 | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 190 593 | 22 | 149 080 | 17 |
| SITUATION NETTE | 623 057 | 72 | 432 465 | 50 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **623 057** | **72** | **432 465** | **50** |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| **TOTAL PROVISIONS** | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 195 610 | 23 | 317 423 | 37 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs | 1 104 | | 102 | |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 155 | | 1 332 | |
| Dettes fiscales et sociales | 40 376 | 5 | 108 705 | 13 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DETTES** | **239 245** | **28** | **427 562** | **50** |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF GÉNÉRAL** | **862 303** | **100** | **860 026** | **100** |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *102 434* | | *204 065* | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *136 811* | | *223 496* | |
| *(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques* | | | | |
| *(3) Dont emprunts participatifs* | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

*SAS SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 7 600,00 | 7 600,00 | | |
| *2070000000 FONDS COMMERCIAL* | *7 600,00* | *7 600,00* | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 25 540,56 | 208 767,56 | -183 227,00 | -87,77 |
| *2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL* | *2 810 031,61* | *3 246 131,61* | *-436 100,00* | *-13,43* |
| *2815400000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL* | *-2 784 491,05* | *-3 037 364,05* | *252 873,00* | *8,33* |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| *2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT* | *3 336,12* | *3 336,12* | | |
| *2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT* | *-3 336,12* | *-3 336,12* | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 1 826,00 | 1 791,00 | 35,00 | 1,95 |
| *2610000000 TITRES DE PARTICIPATION* | *1 826,00* | *1 791,00* | *35,00* | *1,95* |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ** | **34 966,56** | **218 158,56** | **-183 192,00** | **-83,97** |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 30 035,88 | 77 191,97 | -47 156,09 | -61,09 |
| Provisions pour dépréciations des clients | -14 709,49 | -65 074,13 | 50 364,64 | 77,40 |
| Créances fiscales et sociales (3) | 914,70 | 3 725,92 | -2 811,22 | -75,45 |
| Groupe et associés (3) | 705 699,44 | 550 216,92 | 155 482,52 | 28,26 |
| Débiteurs divers (3) | | 17 816,95 | -17 816,95 | -100,00 |
| Disponibilités | 105 395,68 | 57 990,10 | 47 405,58 | 81,75 |
| *5121010000 CREDIT AGRICOLE* | *105 395,68* | *57 990,10* | *47 405,58* | *81,75* |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **827 336,21** | **641 867,73** | **185 468,48** | **28,90** |
| **TOTAL ACTIF GÉNÉRAL** | **862 302,77** | **860 026,29** | **2 276,48** | **0,26** |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

*SAS SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 8 575,45 ) | 8 575,45 | 8 575,45 | | |
| *1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE* | *8 575,45* | *8 575,45* | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 19 060,00 | 19 060,00 | | |
| *1041000000 PRIMES D'EMISSION* | *19 060,00* | *19 060,00* | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 858,25 | 858,25 | | |
| *1061000000 RESERVE LEGALE* | *858,25* | *858,25* | | |
| Autres réserves | 403 971,06 | 254 891,32 | 149 079,74 | 58,49 |
| *1068000000 AUTRES RESERVES* | *403 971,06* | *254 891,32* | *149 079,74* | *58,49* |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)** | **190 592,68** | **149 079,74** | **41 512,94** | **27,85** |
| SITUATION NETTE | 623 057,44 | 432 464,76 | 190 592,68 | 44,07 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **623 057,44** | **432 464,76** | **190 592,68** | **44,07** |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| **TOTAL PROVISIONS** | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2) | 195 610,11 | 317 422,83 | -121 812,72 | -38,38 |
| *1640088200 PRET N°882 145K€ 04/20 - 03/25* | *46 663,80* | *80 601,35* | *-33 937,55* | *-42,11* |
| *1640210000 PRET 021 200 K€ 2/18-12/25* | *87 422,69* | *115 988,47* | *-28 565,78* | *-24,63* |
| *1642080700 PRET N° 807 180K€ 10/17 01/25* | *52 881,25* | *78 879,54* | *-25 998,29* | *-32,96* |
| *1642120000 EMPRUNT N°212 60K€ 03/19-02/24* | *6 148,20* | *20 364,29* | *-14 216,09* | *-69,81* |
| *1646010000 PRET CA N°601 80K€ 9/18-9/23* | *1 345,88* | *20 142,73* | *-18 796,85* | *-93,32* |
| *1688400000 SUR EMP AUPRES ETS DE CREDIT* | *1 048,29* | *1 127,20* | *-78,91* | *-7,00* |
| *5186000000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER* | *100,00* | *319,25* | *-219,25* | *-68,68* |
| Fournisseurs | 1 104,00 | 102,00 | 1 002,00 | 982,35 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 155,22 | 1 331,86 | 823,36 | 61,82 |
| Dettes fiscales et sociales | 40 376,00 | 108 704,84 | -68 328,84 | -62,86 |
| **TOTAL DETTES** | **239 245,33** | **427 561,53** | **-188 316,20** | **-44,04** |
| **TOTAL PASSIF GÉNÉRAL** | **862 302,77** | **860 026,29** | **2 276,48** | **0,26** |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *102 434,16* | *204 065,41* | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *136 811,17* | *223 496,00* | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Yves BRUN
Dominique DENIEL
Frédérique DENIEL-HOSTIOU

Laetitia GUILLEMOT
Paul GUILLOU
Pierre-Yves LE CORRE
Florent MICHEL

Odile RICOULT
Mikael ROCUET
François RODRIGUEZ
Michel JAOUEN

Jean Baptiste Gouttenoire
Philippe Vattier
Anaig Barzic
Christophe Giot

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

***SAS RONVEL***
***Kervizouarn***
***29260 PLOUDANIEL***

---

***COMPTES ANNUELS AU 31/08/2023***
***Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023***

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOMMAIRE

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023


COMPTES ANNUELS 3
Attestation 4
Bilan - Actif 5
Bilan - Passif 6
Compte de résultat synthétique 7
Compte de résultat synthétique 8
ANNEXE COMPTABLE 9
Annexe des comptes annuels 10
DETAIL DES COMPTES 13
Bilan - Actif détaillé 14
Bilan - Passif détaillé 15
Compte de résultat détaillé 16
ETATS DE GESTION 18
Capacité d'autofinancement 19
Tableau de financement 20
Soldes Intermédiaires de Gestion 21
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés 22
IMPRIMES FISCAUX 24
Réel Normal 25

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTES ANNUELS

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ATTESTATION



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS RONVEL

Pour l'exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---|---|
| Total du bilan | 862 303 € |
| Chiffre d'affaires | 135 000 € |
| Résultat net comptable | 190 593 € |

Fait à Brest,
Le 15/12/2023.

Michel JAOUEN,
Expert-comptable.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | 7 600 | 7 600 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 25 541 | 208 768 | -183 227 | -88 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 1 826 | 1 791 | 35 | 2 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 34 967 | 218 159 | -183 192 | -84 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 30 036 | 77 192 | -47 156 | -61 |
| Clients douteux, litigieux (3) | | | | |
| Provisions pour dépréciations des clients | -14 709 | -65 074 | 50 365 | 77 |
| Personnel et comptes rattachés (3) | | | | |
| Créances fiscales et sociales (3) | 915 | 3 726 | -2 811 | -75 |
| Autres créances (3) | | | | |
| Groupe et associés (3) | 705 699 | 550 217 | 155 483 | 28 |
| Débiteurs divers (3) | | 17 817 | -17 817 | -100 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 105 396 | 57 990 | 47 406 | 82 |
| Charges constatées d'avance(3) | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 827 336 | 641 868 | 185 468 | 29 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 862 303 | 860 026 | 2 276 | |

*(1) Dont droit au bail*
*(2) Dont à moins d'un an (brut)*
*(3) Dont à plus d'un an (brut)*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - PASSIF

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital ( dont versé : 8 575 ) | 8 575 | 8 575 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 19 060 | 19 060 | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 858 | 858 | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 403 971 | 254 891 | [redacted] | 58 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 190 593 | 149 080 | 41 513 | 28 |
| SITUATION NETTE | 623 057 | 432 465 | 190 593 | 44 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 623 057 | 432 465 | 190 593 | 44 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | 195 610 | 317 423 | -121 813 | -38 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours | | | | |
| Fournisseurs | 1 104 | [redacted] | 1 002 | 982 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 155 | | 823 | 62 |
| Dettes fiscales et sociales | 40 376 | 108 705 | -68 329 | -63 |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DETTES | 239 245 | 427 562 | -188 316 | -44 |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 862 303 | 860 026 | 2 276 | |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *102 434* | *204 065* | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *136 811* | *223 496* | | |
| *(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques* | | | | |
| *(3) Dont emprunts participatifs* | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | **135 000** | **100** | **380 004** | **100** | **-245 004** | **-64** |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 87 781 | 65 | 62 755 | 17 | 25 026 | 40 |
| Autres produits | 3 | | 3 | | | -13 |
| **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | **222 784** | **165** | **442 762** | **117** | **-219 978** | **-50** |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 3 676 | 1 | -3 676 | -100 |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 53 478 | 40 | 47 658 | 13 | 5 820 | 12 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 653 | | 4 451 | 1 | -3 797 | -85 |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 164 848 | 122 | 254 906 | 67 | -90 058 | -35 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 2 | | 2 | | | -18 |
| **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | **218 982** | **162** | **310 693** | **82** | **-91 712** | **-30** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **3 803** | **3** | **132 069** | **35** | **-128 267** | **-97** |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* 53
*(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* 551

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 6 283 | 5 | 6 642 | 2 | -359 | -5 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 6 283 | 5 | 6 642 | 2 | -359 | -5 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 30 235 | 22 | -6 410 | -2 | 36 645 | 572 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 34 038 | 25 | 125 659 | 33 | -91 622 | -73 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 53 | | | | 53 | |
| Sur opérations en capital | 231 800 | 172 | [redacted] | 13 | 181 883 | 364 |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 231 853 | 172 | [redacted] | 13 | 181 936 | 364 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | [redacted] | | -551 | -100 |
| Sur opérations en capital | 18 379 | 14 | 1 702 | | 16 677 | 980 |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 18 379 | 14 | 2 253 | 1 | 16 125 | 716 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 213 474 | 158 | 47 663 | 13 | 165 811 | 348 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 56 919 | 42 | 24 243 | 6 | 32 676 | 135 |
| TOTAL DES PRODUITS | 491 155 | 364 | 492 912 | 130 | -1 757 | |
| TOTAL DES CHARGES | 300 563 | 223 | 343 832 | 90 | -43 270 | -13 |
| Bénéfice ou Perte | 190 593 | 141 | 149 080 | 39 | 41 513 | 28 |

*(3) Dont produits concernant les entités liées*
*(4) Dont intérêts concernant les entités liées*

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ANNEXE COMPTABLE

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|---|---|---|---|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS | O | | |
| MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS | O | | |
| MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS | | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | O | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | O | | |
| ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS | | | |
| MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES | O | | |
| COMMENTAIRES | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



Règlement CRC n° 14-03

## IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SAS RONVEL

Adresse [redacted]

Activité (s) exercée (s) Activités de soutien aux cultures N° Siret 38111979100014

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

| Immobilisations | V. brute à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | V. brute à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, de recherche, dévelop. | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 7 600 | | | 7 600 |
| Total des immobilisations incorporelles | 7 600 | | | 7 600 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels & outillages | 3 246 132 | | 436 100 | 2 810 032 |
| Installations générales agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | 3 336 | | | 3 336 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Total des immobilisations corporelles | 3 249 468 | | 436 100 | 2 813 368 |
| Immobilisations financières | 1 791 | 35 | | 1 826 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 258 859 | 35 | 436 100 | 2 822 794 |

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

| Amortissements | Durée | Montant début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Total des immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Inst. techniques, matériels & out. | | 3 037 364 | 164 848 | 417 721 | 2 784 491 |
| Inst. générales agenc. divers | | | | | |
| Matériel de transport | | 3 336 | | | 3 336 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Total des immobilisations corporelles | | 3 040 700 | 164 848 | 417 721 | 2 787 827 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 3 040 700 | 164 848 | 417 721 | 2 787 827 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

| Créances | Montant brut | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances de l'actif immobilisé | | | |
| Créances de l'actif circulant | 736 650 | 736 650 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 736 650 | 736 650 | |

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

| Dettes | Montant brut | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus | Echéance à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes assimilées | 195 610 | 93 176 | 102 434 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 259 | 3 259 | | |
| Autres dettes | 40 376 | 40 376 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 239 245 | 136 811 | 102 434 | |

## MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

| Nature de l'engagement | Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice |
|---|---|
| Autres engagements donnés | 3 042 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# DETAIL DES COMPTES

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/08/23 | Valeurs nettes au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 7 600 | 7 600 | | |
| *Fonds commercial* | *7 600* | *7 600* | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 25 541 | 208 768 | -183 227 | -88 |
| *Materiel industriel* | *2 810 032* | *3 246 132* | *-436 100* | *-13* |
| *Amort materiel industriel* | *-2 784 491* | *-3 037 364* | *252 873* | *8* |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| *Materiel de transport* | *3 336* | *3 336* | | |
| *Amort materiel transport* | *-3 336* | *-3 336* | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 1 826 | 1 791 | 35 | 2 |
| *Titres de participation* | *1 826* | *1 791* | *35* | *2* |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 34 967 | 218 159 | -183 192 | -84 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 30 036 | 77 192 | -47 156 | -61 |
| Provisions pour dépréciations des clients | -14 709 | -65 074 | 50 365 | 77 |
| Créances fiscales et sociales (3) | 915 | 3 726 | -2 811 | -75 |
| Groupe et associés (3) | 705 699 | 550 217 | 155 483 | 28 |
| Débiteurs divers (3) | | 17 817 | -17 817 | -100 |
| Disponibilités | 105 396 | 57 990 | 47 406 | 82 |
| *Credit agricole* | *105 396* | *57 990* | *47 406* | *82* |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 827 336 | 641 868 | 185 468 | 29 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 862 303 | 860 026 | 2 276 | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/08/23 | Valeurs au 30/06/22 | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 8 575 ) | 8 575 | 8 575 | | |
| *Capital souscrit appele verse* | *8 575* | *8 575* | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 19 060 | 19 060 | | |
| *Primes d'emission* | *19 060* | *19 060* | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 858 | 858 | | |
| *Reserve legale* | *858* | *858* | | |
| Autres réserves | 403 971 | 254 891 | 149 080 | 58 |
| *Autres reserves* | *403 971* | *254 891* | *149 080* | *58* |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/perte) | 190 593 | 149 080 | 41 513 | 28 |
| SITUATION NETTE | 623 058 | 432 465 | 190 593 | 44 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 623 057 | 432 465 | 190 593 | 44 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2) | 195 610 | 317 423 | -121 813 | -38 |
| *Pret n°882 145k€ 04/20 - 03/25* | *46 664* | *80 601* | *-33 938* | *-42* |
| *Pret 021 200 k€ 2/18-12/25* | *87 423* | *115 988* | *-28 566* | *-25* |
| *Pret n° 807 180k€ 10/17 01/25* | *52 881* | *78 880* | *-25 998* | *-33* |
| *Emprunt n°212 60k€ 03/19-02/24* | *6 148* | *20 364* | *-14 216* | *-70* |
| *Pret ca n°601 80k€ 9/18-9/23* | *1 346* | *20 143* | *-18 797* | *-93* |
| *Sur emp aupres ets de credit* | *1 048* | *1 127* | *-79* | *-7* |
| *Intérêts courus à payer* | *100* | *319* | *-219* | *-69* |
| Fournisseurs | 1 104 | 102 | 1 002 | 982 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 155 | 1 332 | 823 | 62 |
| Dettes fiscales et sociales | 40 376 | 108 705 | -68 329 | -63 |
| TOTAL DETTES | 239 245 | 427 562 | -188 316 | -44 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 862 303 | 860 026 | 2 276 | |
| *(1) Dont à plus d'un an* | *102 434* | *204 065* | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *136 811* | *223 496* | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | [redacted] | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| *Redevance loc gerance 20%* | *135 000* | *100* | *380 004* | *100* | *-245 004* | *-64* |
| Montant net du chiffre d'affaires | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| Reprises sur prov. (amorts), transf. charges | 87 781 | 65 | 62 755 | 17 | 25 027 | [redacted] |
| *Creances* | *50 365* | *37* | *12 883* | *3* | [redacted] | [redacted] |
| *Transferts rbst assurance* | *37 464* | *28* | *33 731* | *9* | [redacted] | [redacted] |
| *Transfert de charges* | *-47* | | *16 141* | *4* | *-16 187* | *-100* |
| Autres produits | 3 | | 3 | | | -13 |
| *Prod divers de gest courante* | *3* | | *3* | | | *-13* |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 222 784 | 165 | 442 762 | 117 | -219 978 | -50 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de mat. premières et autres appro. | | | 3 676 | 1 | -3 676 | -100 |
| *Achats stockes mat pre & fourn* | | | *3 676* | *1* | *-3 676* | *-100* |
| Autres achats et charges externes | 53 478 | 40 | 47 658 | 13 | 5 820 | 12 |
| *Gaz oxygene* | | | *132* | | *-132* | *-100* |
| *Locations immobilieres* | *10 069* | *7* | *8 241* | *2* | *1 828* | *22* |
| *Entretien repar s/biens immob* | | | *59* | | *-59* | *-100* |
| *Entretien rep. voitures* | | | *125* | | *-125* | *-100* |
| *Maintenance* | | | *145* | | *-145* | *-100* |
| *Primes d'assurances* | *37 464* | *28* | *33 731* | *9* | *3 733* | *11* |
| *Honoraires* | *3 710* | *3* | *3 500* | *1* | *210* | *6* |
| *Honoraires avocats* | *1 180* | *1* | *800* | | *380* | *48* |
| *Frais d'actes & contentieux* | *65* | | *70* | | *-5* | *-7* |
| *Frais postaux & telecommunicat* | | | *6* | | *-6* | *-100* |
| *Services bancaire* | *990* | *1* | *561* | | *429* | *76* |
| *Concours divers (cotisations)* | | | *288* | | *-288* | *-100* |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 653 | | 4 451 | 1 | -3 797 | -85 |
| *Cet-cotisation fonciere entrep* | *333* | | *483* | | *-149* | *-31* |
| *Cet-cotisation val ajoutee ent* | *320* | | *3 968* | *1* | *-3 648* | *-92* |
| Dot. aux amortissements et dépréc. | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 164 848 | 122 | 254 906 | 67 | -90 058 | -35 |
| *Dot amort matériel eta* | *164 848* | *122* | *254 369* | *67* | *-89 520* | *-35* |
| *Dot amort matériel de transp* | | | *538* | | *-538* | *-100* |
| Autres charges | 2 | | 2 | | | -18 |
| *Charges div-gestion courante* | *2* | | *2* | | | *-18* |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 218 982 | 162 | 310 693 | 82 | -91 712 | -30 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 3 803 | 3 | 132 069 | 35 | -128 267 | -97 |
| Quotes-parts résultat sur op. faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |
| *Revenus des val mob de placem* | *36* | | *16* | | *20* | *124* |
| *Autres produits financiers* | *36 483* | *27* | *217* | | *36 266* | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |
| Charges financières | | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | % CA | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Intérêts et charges assimilées | 6 283 | 5 | 6 642 | 5 | -359 | -5 |
| *Interet des emprunts & dettes* | *6 283* | *5* | *6 642* | *5* | *-359* | *-5* |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 6 283 | 5 | 6 642 | 5 | -359 | -5 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 30 235 | 22 | -6 410 | -2 | 36 645 | 572 |
| RÉSULTAT COURANT | 34 038 | 25 | 125 659 | 33 | -91 622 | -73 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 53 | | | | 53 | |
| *Produits except exo anterieurs* | *53* | | | | *53* | |
| Sur opérations en capital | 231 800 | 172 | 49 917 | 13 | 181 883 | 364 |
| *Produit cession ht 20%* | *231 800* | *172* | *49 917* | *13* | *181 883* | *364* |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 231 853 | 172 | 49 917 | 13 | 181 936 | 364 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 551 | | -551 | -100 |
| *Ch except sur exo anterieurs* | | | *551* | | *-551* | *-100* |
| Sur opérations en capital | 18 379 | 14 | 1 702 | | 16 677 | 980 |
| *Vcn du matériel* | *18 379* | *14* | | | *18 379* | |
| *Vnc des immos corporelles* | | | *1 702* | | *-1 702* | *-100* |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 18 379 | 14 | 2 253 | 1 | 16 125 | 716 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 213 474 | 158 | 47 663 | 13 | 165 811 | 348 |
| Impôt sur les bénéfices | 56 919 | 42 | 24 243 | 6 | 32 676 | 135 |
| *Impots sur les benefices* | *56 919* | *42* | *24 243* | *6* | *32 676* | *135* |
| TOTAL DES PRODUITS | 491 155 | 364 | 492 912 | 130 | -1 757 | |
| TOTAL DES CHARGES | 300 563 | 223 | 343 832 | 90 | -43 270 | -13 |
| Bénéfice ou Perte | 190 593 | 141 | 149 080 | 39 | 41 513 | 28 |

*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* 53

*(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* 551

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ETATS DE GESTION

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Valeur au 31/08/23 | Valeur au 30/06/22 |
|---|---|---|
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 80 869 | 324 219 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 37 417 | 49 872 |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | 3 |
| - Autres charges d'exploitation | 2 | 2 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | 36 519 | 233 |
| - Reprises sur Provisions financières | | |
| - Charges financières | 6 283 | 6 642 |
| + Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières | | |
| + Produits exceptionnels | 231 853 | 49 917 |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif | 231 800 | 49 917 |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles | | |
| - Charges exceptionnelles | 18 379 | 2 253 |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées | 18 379 | 1 702 |
| + Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles | | |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 56 919 | 24 243 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 91 655 | 342 888 |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 164 848 | 254 906 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | 50 365 | 12 883 |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés | 213 421 | 48 215 |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| RÉSULTAT NET COMPTABLE | 190 593 | 149 080 |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU DE FINANCEMENT

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | | | |
|---|---|---|---|
| Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | | Capacité d'autofinancement | 91 655 |
| | | = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 91 655 |
| Acquisitions d'immobilisations | | Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | | Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | | Immobilisations corporelles | 231 800 |
| Immobilisations financières | 35 | Immobilisations financières | |
| Prélèvements des comptes courants | 155 483 | Apports comptes courants | |
| Diminution des capitaux propres | | Augmentation des capitaux propres | |
| | | Subvention investissement | |
| Emprunts remboursés (capital) | 121 515 | Emprunts réalisés | |
| TOTAL EMPLOIS | 277 032 | TOTAL RESSOURCES | 323 455 |

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 46 423

| | | | |
|---|---|---|---|
| Augmentation actif circulant | | Diminution actif circulant | 67 784 |
| Diminution dettes | 66 723 | Augmentation dettes | |
| TOTAL | 66 723 | TOTAL | 67 784 |

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 1 062

| | | | |
|---|---|---|---|
| Augmentation de la trésorerie | 47 484 | Diminution de la trésorerie | |

**VARIATION DE TRÉSORERIE**

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 47 484

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

*SAS RONVEL*

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût d'achat des march. vendues | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| + / - Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| - Matières premières | | | 3 676 | 1 | -3 676 | -100 |
| - Sous-traitance (directe) | | | | | | |
| MARGE DE PRODUCTION | 135 000 | 100 | 376 328 | 99 | -241 328 | -64 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 135 000 | 100 | 376 328 | 99 | -241 328 | -64 |
| - Autres achats | | | 132 | | -132 | -100 |
| - Charges externes | 53 478 | 40 | 47 526 | 13 | 5 952 | 13 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 81 522 | 60 | 328 670 | 86 | -247 148 | -75 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 653 | | 4 451 | 1 | -3 797 | -85 |
| - Salaires et traitements | | | | | | |
| - Charges sociales | | | | | | |
| Total | -653 | | -4 451 | -1 | 3 797 | 85 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 80 869 | 60 | 324 219 | 85 | -243 351 | -75 |
| Reprises sur dép., prov., amorts | 50 365 | 37 | 12 883 | 3 | 37 481 | 291 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 37 417 | 28 | 49 872 | 13 | -12 455 | -25 |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | | 3 | | | -13 |
| - Dotations amort. et dépréciations | 164 848 | 122 | 254 906 | 67 | -90 058 | -35 |
| - Autres charges d'exploitation | 2 | | 2 | | | -18 |
| Total | -77 066 | -57 | -192 150 | -51 | 115 084 | 60 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 3 803 | 3 | 132 069 | 35 | -128 267 | -97 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |
| - Charges financières | 6 283 | 5 | 6 642 | 2 | -359 | -5 |
| Total | 30 235 | 22 | -6 410 | -2 | 36 645 | 572 |
| RÉSULTAT COURANT | 34 038 | 25 | 125 659 | 33 | -91 622 | -73 |
| + Produits exceptionnels (1) | 231 853 | 172 | 49 917 | 13 | 181 936 | 364 |
| - Charges exceptionnelles (2) | 18 379 | 14 | 2 253 | 1 | 16 125 | 716 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | 56 919 | 42 | 24 243 | 6 | 32 676 | 135 |
| Total | 156 555 | 116 | 23 420 | 6 | 133 135 | 568 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 190 593 | 141 | 149 080 | 39 | 41 513 | 28 |
| *(1) dont produits cessions éléments cédés* | *231 800* | | *49 917* | | *181 883* | *364* |
| *(2) dont valeurs comptables éléments cédés* | *18 379* | | *1 702* | | *16 677* | *980* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64,47 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| *Redevance loc gerance 20%* | *135 000* | *100* | *380 004* | *100* | *-245 004* | *-64* |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 135 000 | 100 | 380 004 | 100 | -245 004 | -64 |
| - Matières premières | | | 3 676 | 1 | -3 676 | -100 |
| *Achats stockes mat pre & fourn* | | | *3 676* | *1* | *-3 676* | *-100* |
| MARGE DE PRODUCTION | 135 000 | 100 | 376 328 | 99 | -241 328 | -64 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 135 000 | 100 | 376 328 | 99 | -241 328 | -64 |
| - Autres achats | | | 132 | | -132 | -100 |
| *Gaz oxygene* | | | *132* | | *-132* | *-100* |
| - Charges externes | 53 478 | 40 | 47 526 | 13 | 5 952 | 13 |
| *Locations immobilieres* | *10 069* | *7* | *8 241* | *2* | *1 828* | *22* |
| *Entretien repar s/biens immob* | | | *59* | | *-59* | *-100* |
| *Entretien rep. voitures* | | | *125* | | *-125* | *-100* |
| *Maintenance* | | | *145* | | *-145* | *-100* |
| *Primes d'assurances* | *37 464* | *28* | *33 731* | *9* | *3 733* | *11* |
| *Honoraires* | *3 710* | *3* | *3 500* | *1* | *210* | *6* |
| *Honoraires avocats* | *1 180* | *1* | *800* | | *380* | *48* |
| *Frais d'actes & contentieux* | *65* | | *70* | | *-5* | *-7* |
| *Frais postaux & telecommunicat* | | | *6* | | *-6* | *-100* |
| *Services bancaire* | *990* | *1* | *561* | | *429* | *76* |
| *Concours divers (cotisations)* | | | *288* | | *-288* | *-100* |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 81 522 | 60 | 328 670 | 86 | -247 148 | -75 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 653 | | 4 451 | 1 | -3 797 | -85 |
| *Cet-cotisation fonciere entrep* | *333* | | *483* | | *-149* | *-31* |
| *Cet-cotisation val ajoutee ent* | *320* | | *3 968* | *1* | *-3 648* | *-92* |
| Total | -653 | | -4 451 | -1 | 3 797 | -85 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPL. | 80 869 | 60 | 324 219 | 85 | -243 351 | -75 |
| Reprises sur dépréciations, provisions, amorts | 50 365 | 37 | 12 883 | 3 | 37 481 | 291 |
| *Creances* | *50 365* | *37* | *12 883* | *3* | *37 481* | *291* |
| + Transferts de charges d'exploitation | 37 417 | 28 | 49 872 | 13 | -12 455 | -25 |
| *Transferts rbst assurance* | *37 464* | *28* | *33 731* | *9* | *3 733* | *11* |
| *Transfert de charges* | *-47* | | *16 141* | *4* | *-16 188* | *-100* |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | | 3 | | | -13 |
| *Prod divers de gest courante* | *3* | | *3* | | | *-13* |
| - Dotations amortissements et dépréciations | 164 848 | 122 | 254 906 | 67 | -90 058 | -35 |
| *Dot amort matériel eta* | *164 848* | *122* | *254 369* | *67* | *-89 520* | *-35* |
| *Dot amort matériel de transp* | | | *538* | | *-538* | *-100* |
| - Autres charges d'exploitation | 2 | | 2 | | | -18 |
| *Charges div-gestion courante* | *2* | | *2* | | | *-18* |
| Total | -77 066 | -57 | -192 150 | -51 | 115 084 | -60 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 3 803 | 3 | 132 069 | 35 | -128 267 | -97 |
| + Produits financiers | 36 519 | 27 | 233 | | 36 286 | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS RONVEL

Du 01/07/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/07/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/07/21 Au 30/06/22 | en % | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Revenus des val mob de placem* | *36* | | *16* | | *20* | *124* |
| *Autres produits financiers* | *36 483* | *27* | *217* | | *36 266* | |
| - Charges financières | 6 283 | 5 | 6 642 | 2 | -359 | -5 |
| *Interet des emprunts & dettes* | *6 283* | *5* | *6 642* | *2* | *-359* | *-5* |
| Total | 30 235 | 22 | -6 410 | -2 | 36 645 | -572 |
| RÉSULTAT COURANT | 34 038 | 25 | 125 659 | 33 | -91 622 | -73 |
| + Produits exceptionnels (1) | 231 853 | 172 | 49 917 | 13 | 181 936 | 364 |
| *Produits except exo anterieurs* | *53* | | | | *53* | |
| *Produit cession ht 20%* | *231 800* | *172* | *49 917* | *13* | *181 883* | *364* |
| - Charges exceptionnelles (2) | 18 379 | 14 | 2 253 | 1 | 16 125 | 716 |
| *Ch except sur exo anterieurs* | | | *551* | | *-551* | *-100* |
| *Vcn du matériel* | *18 379* | *14* | | | *18 379* | |
| *Vnc des immos corporelles* | | | *1 702* | | *-1 702* | *-100* |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | 56 919 | 42 | 24 243 | 6 | 32 676 | 135 |
| *Impots sur les benefices* | *56 919* | *42* | *24 243* | *6* | *32 676* | *135* |
| Total | 156 555 | 116 | 23 420 | 6 | 133 135 | 568 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 190 593 | 141 | 149 080 | 39 | 41 513 | 28 |
| *(1) dont produits cessions éléments cédés* | *231 800* | | *49 917* | | *181 883* | *364* |
| *(2) dont valeurs comptables éléments cédés* | *18 379* | | *1 702* | | *16 677* | *980* |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# IMPRIMES FISCAUX

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

**N° 2065 - SD**
2023
cerfa
N° 11084* 24
Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Copyright Groupe ISA ( 2023 ) ISACOMPTA

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01/07/22 | et clos le | 31/08/23 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritine), cocher la case | | | | | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société : | Adresse du siège social : |
|---|---|
| SAS RONVEL<br>Kervizouarn<br><br>29260 PLOUDANIEL | |
| SIRET 3 8 1 1 1 9 7 9 1 0 0 0 1 4 | Mél : |
| **Adresse du principal établissement :** | **Ancienne adresse en cas de changement :** |
| | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

*Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)*

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

**Pour les sociétés filiales**, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées : Activités de soutien aux cultures — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1 Résultat fiscal**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bénéfice imposable au taux normal | 197 929 | Déficit | | | |
| | Bénéfice imposable à 15 % | 49 583 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | |

**2 Plus-values**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PV à long terme imposables à 15 % | | PV à long terme imposables à 19 % | | PV exonérées (art. 238 *quindecies*) |
| Autres PV imposables à 19 % | | PV à long terme imposables à 0 % | | |

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle art. 44 *sexies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0* A ☐

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* ☐ — Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies* ☐ — Zone de restructuration de la défense art. 44 *terdecies* ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐ — Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A ☐ — Autres dispositifs ☐

Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater W du CGI (cocher la case)* ☐

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

## F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse 0 — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

## H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON ☐ — Si oui, indication du logiciel utilisé : ISACOMPTA CONNECT

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.**
**S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : | Nom et adresse du conseil : |
|---|---|
| OUEST CONSEILS BREST 6 Rue Jacques DAGUERRE - CS 50127 29803 BREST Cedex 9<br>***Tél :*** [redacted] | ***Tél :*** |
| OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant : |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :<br>***N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné*** | Date : 14/12/23 Lieu : PLOUDANIEL<br>Qualité et nom du signataire : CO GERANT DE 2YJ JONATHAN BOULCH<br>Signature |

***Examen de conformité fiscale (ECF)*** ☐ ***prestataire :***

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065 bis - SD**
2023

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

### I 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)*** | |

### J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 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 SARL | 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 | Rembour-sements | Indemnités forfaitaires | Rembour-sements |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** | ***6*** | ***7*** | ***8*** |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### K DIVERS

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

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

### L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19% | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 0% | 15% | 19% |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| | | MVLT restant à reporter | | | |

### M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

| | |
|---|---|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILAN - ACTIF

**DGFiP N° 2050 - SD 2023**

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

cerfa

**N°15949*05**

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 14

Adresse de l'entreprise : Kervizouarn 29260 PLOUDANIEL — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 8 1 1 1 9 7 9 1 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/08/2023

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé — TOTAL (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | AC | | |
| | | Frais de développement* | CX | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | 7 600 AI | | 7 600 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 2 810 032 AS | 2 784 491 | 25 541 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 3 336 AU | 3 336 | |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | |
| | | Autres participations | CU | 1 826 CV | | 1 826 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| | | Prêts | BF | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | BI | | |
| | | TOTAL (II) | BJ | 2 822 794 BK | 2 787 827 | 34 967 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 30 036 BY | 14 709 | 15 326 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 706 614 CA | | 706 614 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 105 396 CG | | 105 396 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | |
| | | TOTAL (III) | CJ | 842 046 CK | 14 709 | 827 336 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 3 664 839 1A | 2 802 537 | 862 303 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP | (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

2 **BILAN - PASSIF avant répartition**

**DGFiP N° 2051 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 575) | DA | 8 575 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 19 060 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 858 |
| | 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'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | 403 971 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 190 593 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 623 057 |
| 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 | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 195 610 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 3 259 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 40 376 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 239 245 |
| | Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 862 303 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont { Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont { 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 | 136 811 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

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

**DGFiP N° 2052 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | FC | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | FF | |
| | Production vendue services * | FG | 135 000 | FH | FI | 135 000 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 135 000 | FK | FL | 135 000 |
| | Production stockée * | | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | 87 781 |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | FQ | 3 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 222 784 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 53 478 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 653 |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | GA | 164 848 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 2 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 218 982 |
| | **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | GG | 3 803 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 36 519 |
| | 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 | 36 519 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 6 283 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 6 283 |
| | **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | GV | 30 235 |
| | **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | GW | 34 038 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

**DGFiP N° 2053 - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 53 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 231 800 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 231 853 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 18 379 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 18 379 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | | HI | 213 474 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 56 919 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 491 155 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 300 563 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | 190 593 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 53 |
| (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) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | RD | |
| (9) | Dont transfert de charges | A1 | 37 417 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9 | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A7 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

(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 | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Cession 2154000000-207-PRESSE ENRUBANN | 18 379 | |
| SARL 2YJ CESSION TRACTEUR RENAULT ARES | | 10 000 |
| FIMAGRI CESSION TRACTEUR NH T7.250 | | 50 000 |
| 2YJ CESSION ROUND ENRUBANNEUR | | 25 000 |
| 2YJ REPRISE ENSILEUSE CLAAS JAGUAR | | 75 000 |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| MSA REGUL TROP VERSE ANTERIEUR MSA D ARMORIQUE VIR PMT DIVERS | | 53 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# BILISATIONS

**DGFiP N° 2054 - SD 2023**
Formulaire obligatoire(article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant ☐ *

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | | Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | KD | 7 600 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9) | | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1) | | KM | | KN | | KO | |
| | Constructions — Installations gales, agencts*, aménagts des constructions (Dont Composants M2) | | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3) | | KS | 3 246 132 | KT | | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | | KY | 3 336 | KZ | | LA | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | | LC | | LD | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| | | **TOTAL III** | LN | 3 249 468 | LO | | LP | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | 8U | 1 791 | 8V | | 8W | 35 |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | | 1V | |
| | | **TOTAL IV** | LQ | 1 791 | LR | | LS | 35 |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | ØG | 3 258 859 | ØH | | ØJ | 35 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions : par virements de poste à poste (1) | | Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL I** | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL II** | IO | | LV | | LW | 7 600 | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | Constructions — Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | 436 100 | MK | 2 810 032 | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | 3 336 | MR | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | | MU | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | | **TOTAL III** | IY | | NG | 436 100 | NH | 2 813 368 | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | 1 826 | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | |
| | | **TOTAL IV** | I3 | | NJ | | NK | 1 826 | 2H | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)** | I4 | | ØK | 436 100 | ØL | 2 822 794 | ØM | |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

**DGFiP N° 2054 bis - SD 2023**

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

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 : SAS RONVEL — Néant [X] *

Exercice N clos le 31/08/2023

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI 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-SD) 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.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# ISSEMENTS

**DGFiP N° 2055 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SAS RONVEL — 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 et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| **TOTAL I** | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 3 037 364 | QA | 164 848 | QB | 417 721 | QC | 2 784 491 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 3 336 | QI | | QJ | | QK | 3 336 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | 3 040 700 | QV | 164 848 | QW | 417 721 | QX | 2 787 827 |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ØN | 3 040 700 | ØP | 164 848 | ØQ | 417 721 | ØR | 2 787 827 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immobilisations incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| **TOTAL I** | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| 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 | |
| | Inst. gales,agenc et am. divers | 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 II** | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III** | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| **Total général (I + II + III)** | | 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 étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# [INSCRITES AU BILAN

**DGFiP N° 2056 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise : SAS RONVEL — 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 du CGI)* | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations - Titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 65 074 | 6U | | 6V | 50 365 | 6W | 14 709 | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | 65 074 | TY | | TZ | 50 365 | UA | 14 709 | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III)** | 7C | 65 074 | UB | | UC | 50 365 | UD | 14 709 | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | 50 365 | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

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

**DGFiP N° 2057 - SD 2023**

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

Désignation de l' entreprise : SAS RONVEL — 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 | 30 036 | | 30 036 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 423 | | 423 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 492 | | 492 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 705 699 | | 705 699 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | |
| **TOTAUX** | | VT | 736 650 | VU | 736 650 | VV | |
| RENVOIS | (1) Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | (1) Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligatoires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligatoires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 195 610 | 93 176 | 102 434 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 3 259 | 3 259 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 33 943 | 33 943 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 5 600 | 5 600 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 833 | 833 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| **TOTAUX** | | VY | 239 245 | VZ 136 811 | 102 434 | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 121 515 | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

**DGFiP N° 2058 - A - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SAS RONVEL | Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET ☐ Néant ☐ * | **Exercice N, clos le :** 31/08/2023

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE** | | | | | | WA | 190 593 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS) | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI) | RB | ) | | |
| | 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. 39-1-3° et 212 bis du CGI) * | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD) | | | | | | I7 | 56 919 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes particuliers / impositions différées | Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | I8 | |
| | { - imposées aux taux à 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | { - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires ( art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | WQ | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | **TOTAL I** | | | | | | WR | 247 512 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes* | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR) | | | | | | WV | |
| | - imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | - imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées aux taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* — Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (art. 44 sexies) | L2 | | J.E.I. (art.44 sexies A) | L5 | XF |
| | | | | S.I.I.C. (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | |
| | ZFU-TE (art. 44 octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*) | XC | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | PB | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé ( dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9 | | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | YH | | XG | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | YC | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | YB | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | YD | | | |
| | dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | | | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | YL | | | | ) | | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | **TOTAL II** | | | | | | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice **( I moins II)** | XI | 247 512 | |
| { déficit **( II moins I)** | | | XJ |
| 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) * | | | XL |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO) | XN | 247 512 | XO |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACUMP1A

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

(10)

# DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

**DGFiP N° 2058-B-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant [X] *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4 ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO) | | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ) | | | | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler, sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le 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-SD : | YN | | YO | |
| | | ligne WI | | ligne WU |

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

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

**DGFiP N° 2058 - C - SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise SAS RONVEL — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | | Affectations aux réserves [redacted] | ZB | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 149 080 | | | ZD | 149 080 | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | | |
| **TOTAL I** | ØF | 149 080 | | *(NB : le total I doit être égal au total II)* **TOTAL II** | ZH | 149 080 | |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

**Exercice N :**

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier ( Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail | J7 | | ) | YQ | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | YR | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | YT | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | J8 | | ) | XQ | 10 069 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | YU | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | SS | 4 955 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | YV | |
| | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | ES | | ) | ST | 38 454 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | ZJ | 53 478 |
| IMPÔTS ET TAXES | - CFE, CVAE | | | | YW | 653 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | ZS | | ) | 9Z | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | YX | 653 |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | YY | 35 088 |
| | - 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 | 964 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022 ) | | | | ØB | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | ØS | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | ZK | 4,32 % |
| | - Numéro de centre agréé * XP | | | | | - Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 | ZR | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | RG | |
| | – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | RH | |

| REGIME 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 | | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# (12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

**DGFiP N° 2059-A-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant ☐ *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I. Immobilisations*

| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | SEMOIR MAXIMA 6 R | 18 700 | | 18 700 | | |
| 2 | ENSILEUSE CLAAS J | 145 000 | | 145 000 | | |
| 3 | TRACTEUR AES 626 R | 25 000 | | 25 000 | | |
| 4 | TRACTEUR NEW HOL | 108 000 | | 108 000 | | |
| 5 | ROTAVATOR R600SS 3 | 9 100 | | 9 100 | | |
| 6 | TRACTEUR FENDT O | 65 300 | | 65 300 | | |
| 7 | PRESSE ENRUBANNE | 65 000 | | 46 621 | | 18 379 |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I. Immobilisations *

| | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨ | Long terme ⑩ — 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 9 800 | 9 800 | 9 800 | | | | |
| 2 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | | | | |
| 3 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | | | | |
| 4 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | | | | |
| 5 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | | | | |
| 6 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | | | | |
| 7 | 25 000 | 6 621 | 6 621 | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |

II. Autres elements

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | + | | | | |
| 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** | | 213 421 | | | |
| | **Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩** | | (A) | (B) avec une ventilation par taux | | (C) |
| | **Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪** | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

**DGFiP N° 2059-B-SD 2023**

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

| Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] * |
|---|---|---|---|---|

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

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

| Origine | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | **TOTAL 2** | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

(Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport. )

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

14 **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

**DGFiP N° 2059 - C - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL

Néant [X] *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (2) . | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) (1) | |

(1) Entreprises soumises à l'IS
(2) Entreprises soumises à l'IR

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

| Origine (1) | | Moins-values à 12,80 % (2) | Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % (3) | Solde des moins-values à 12,80 % (4) |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | |

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

| Origine | | Moins values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col. (6) = (2) + (3) - (4) - (5) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 % ou à 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| [redacted] | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 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 | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2



15

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL

Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | taxées à 10% | taxées à 15% | taxées à 18% | taxées à 19 % | taxées à 25% |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés | - donnant lieu à complément d'IS | 4 | | | | | |
| | - ne donnant pas lieu à complément d'IS | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | | 7 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

**16** **DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

**DGFiP N° 2059-E-SD 2023**

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

Désignation de l'entreprise : SAS RONVEL — Néant [X] *

Exercice ouvert le : 01/07/2022 et clos le : 31/08/2023 Durée en nombre de mois 14

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | YP | |
| Dont apprentis | YF | |
| Dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

**I- Chiffre d'affaires de référence CVAE**

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | |

**II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | |

**III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1)

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | |

**IV - Valeur ajoutée produite**

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + total 2 - total 3)** | OG | |

**V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises**

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF. | SA | |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre | EV | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | / / | | GZ | / / |
| Date de cessation | | | | HR | / / |

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

** Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.*

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

**DGFiP N° 2059-F-SD 2023**

1 / 1 (1)

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2023

N° SIRET 38111979791 0001 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS RONVEL

ADRESSE (voie) Kervizouarn

CODE POSTAL 29260 VILLE PLOUDANIEL

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 8575 |
| Nombre total d'associés ou d'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 SARL Dénomination 2YJ

N° SIREN (si société établie en France) 504872656 % de détention 100,0000 Nb de parts ou actions 8 575,00

Adresse : N° Voie KERVIZOUARN

Code Postal 29260 Commune PLOUDANIEL Pays France

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

**DGFiP N° 2059-G-SD 2023**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)

(18)

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

(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)

[X] Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2023

N° SIRET : 38111979791000 14

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS RONVEL

ADRESSE (voie) Kervizouarn

CODE POSTAL 29260 VILLE PLOUDANIEL

**NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE** P5

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro de siret 38111979100014

# TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
# DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

**(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)**

## IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ

| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | N° de SIRET du principal établissement | Code APE |
|---|---|---|
| | 38111979100014 | 0161Z |
| SAS RONVEL<br>Kervizouarn<br><br>29260 PLOUDANIEL | **Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)** | |

| I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE | | € |
|---|---|---|
| **A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun.** | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352) | 247 512 |
| b | Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596) | 213 421 |
| c | Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033B, ligne 360) | |
| **B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme** | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV | |
| f | Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB) | |

| II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT | | |
|---|---|---|
| g | Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 € x durée de l'exercice (en mois/12) | 49 583 |
| h | Dont plus value nette à court terme imposable (1) | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice. | 49 583 |
| k | Dont plus value nette à long terme | |
| | **Total lignes h à k** | 49 583 |
| l | **BÉNÉFICE SOUMIS AU AU TAUX NORMAL À 25,00 %** **(Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065)** | 197 929 |
| m | **IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15 % (Total des lignes (d-j) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065)** | |

| | |
|---|---|
| **BÉNÉFICE IMPOSABLE AU TAUX NORMAL À 25,00 %** | 197 929 |
| **BÉNÉFICE IMPOSABLE À 15 %** | 49 583 |

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro de siret 38111979100014

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

# DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Montant sur formulaire 2053 | 18 379 | 160 000 |
| 2YJ CESSION ROTAVATOR HOWARD | | 2 000 |
| 2YJ CESSION SEMOIR A MAIS KUHN MAX | | 9 800 |
| SARL BLAIN TP CESSION TRACTEUR FENDT 820 | | 60 000 |
| **Total** | **18 379** | **231 800** |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro siret 38111979100014

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

# DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

| | | |
|---|---|---|
| **RÉINTÉGRATIONS DIVERSES** | (ligne WQ) | |
| | | |
| | **TOTAL** | |

| | | |
|---|---|---|
| **DÉDUCTIONS DIVERSES** | (ligne XG) | |
| | | |
| | **TOTAL** | |

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro de siret 38111979100014

# DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Montant |
|---|---|
| RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS | |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR | 492 |
| DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | |
| **Total des produits à recevoir** | **492** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro de siret 38111979100014

# DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Montant |
|---|---|
| SUR EMP AUPRES ETS DE CREDIT | 1 048 |
| FOURN FACTURES NON PARVENUES | 2 155 |
| ETAT CHARGES A PAYER | 833 |
| INTÉRÊTS COURUS À PAYER | 100 |
| **Total des charges à payer** | **4 137** |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**

DocuSign Envelope ID: 564E0447-9AC0-458D-A42C-AED4524615F2

Numéro de siret 38111979100014

# DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/07/2022 au 31/08/2023

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| **Total des produits constatés d'avance** | | | | | |

**Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA**