

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00124 Numéro SIREN : 536 480 064 Nom ou dénomination : ESB RAT ROCHE

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002550

Désignation de l'entreprise : <u>SAS Esbrat Roche</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>ZA Rozier Coren 15100 SAINT-FLOUR</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>5 3 6 4 8 0 0 6 4 0 0 0 1 6</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>31/11/2012</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC
	Frais de développement * CX		CQ
	Concessions, brevets et droits similaires AF	4455	AG
	Fonds commercial (1) AH		AI
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM
	Terrains AN		AO
	Constructions AP		AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	4006	AS
	Autres immobilisations corporelles AT	170557	AU
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	240190	CV
	Créances rattachées à des participations BB	396109	BC
	Autres titres immobilisés BD	114	BE
	Prêts BF		BG
Autres immobilisations financières * BH	314	BI	
TOTAL (II) BJ		815748	BK
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	23609	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	74238	BY
	Autres créances (3) BZ	242887	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD	440000	CE
Disponibilités CF	60128	CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	
TOTAL (III) CJ		840862	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1656611	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	9976
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	27157
Immobiliations :		Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise		SAS Esbrat Roche		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122021		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....51200..)			DA	51200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	15958	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	736996	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1289	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	805444	
	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 obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	53493	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	329395	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	64490	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	71376	
	Dettes fiscales et sociales			DY	65720	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	192302	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	776778		
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1582223		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Écart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	712288
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS Esbrat Roche

Exercice N, clos le : 31122021

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	3950
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	3950
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	2144
Produits des cessions d'éléments d'actif	54000
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	56144
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

Désignation de l'entreprise		SAS Esbrat Roche		31122021		Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	4455	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	LJ		KJ		KL	
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	M2		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	M3		KS	4006	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	4465	KW	KX	
		Matériel de transport *		KY	263350	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	4915	LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	IJ		
	Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III	LN	276738	LO		LP	51150	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U	395633	8V		8W
Autres titres immobilisés			1P	114	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			1T	314	1U		1V	
TOTAL IV		LQ	396061	LR		LS	240666	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	677255	ØH		ØJ	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							291816	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				1		2		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	4455	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	4006	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM	4465	MO	
		Matériel de transport	IV		MP	153324	MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	4915	MU	
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	
	TOTAL III	IY		NG	153324	NH	174564	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		ØW
		Autres participations		IO		ØX	636299	ØZ
Autres titres immobilisés			I1		2B	114	2D	
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	314	2G	
TOTAL IV		I3		NJ		636728	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	153324	ØL	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							815748	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØM	

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

Désignation de l'entreprise		SAS Esbrat Roche		31122021		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		
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		
TOTAL I		4455				4455		
TOTAL II								
Terrains		PI		PJ		PK		
Constructions		PM		PN		PO		
Sur sol propre		PR		PS		PT		
Sur sol d'autrui		PV		PW		PX		
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		
		3674		332		4006		
Autres immobilisations corporelles		QD		QE		QF		
Inst. générales, agencements, aménagements divers		QH		QI		QJ		
Matériel de transport		164155		23684		153324		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		
TOTAL III		QU		QV		QW		
		177211		24017		153324		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN		ØP		ØQ		
		181667		24017		153324		
						52360		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I								
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II								
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Sur sol propre		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Inst. gales, agenc am. divers		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Matériel de transport		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Mat. bureau et inform. mobilier		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
Emballages récup. et divers		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO
TOTAL IV								
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			NY		NZ	
Total général non ventilé (NS + NT + NU)								
Total général non ventilé (NW - NY)								
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		
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP	SR	

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

Désignation de l'entreprise SAS Esbrat Roche		31122021		Néant ☐ *	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
Provisions 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 - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D	
	6E	6F	6G	6H	
	02	03	04	05	
	9U	9V	9W	9X	
	06	07	08	09	
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	22028	6U	6V	22028
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	22028	TY	TZ	22028
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	22028	UB	UC	22028
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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

Désignation de l'entreprise : SAS Esbrat Roche		31122021		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	396109	UM	9976	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		
	Autres immobilisations financières	UT	314	UV		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	27157		27157	
	Autres créances clients	UX	47080	47080		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO	ZI				
	Personnel et comptes rattachés	UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	5798	5798	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
		Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	237088	237088		
	Charges constatées d'avance	VS				
	TOTAUX		VT	713549	VU	299944
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				
		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		
				A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		
				A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	53493	53493		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	71376	71376		
Personnel et comptes rattachés		8C	4417	4417		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	39326	39326		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	21921	21921		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	55	55		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	329395	329395		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	192302	192302		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	712288	VZ	712288	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	28149		279395	

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

Désignation de l'entreprise		SAS Esbrat Roche		Exercice N clos le		13/11/2020			
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)				ET		Néant			
I. RÉINTÉGRATIONS		BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	1289		
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	18140		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	55		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI))		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX	1881		
	Amendes et pénalités		WJ	1881	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	90660		
	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) - imposées au taux de 0 %		I8
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *					{ Plus-values nettes à court terme Plus-values soumises au régime des fusions		ZN		
							WN		
							WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)		SW	2316		
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX	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	114341	
II. DÉDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							WT	5034	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)							WU		
Régime 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) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure - imputées sur les déficits antérieurs		VV	
								WH	
								WP	
								WW	
								XB	
	Autres plus-values imposées au 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* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	499	XA	9478
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY	
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *							XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles (art.44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (art.44 sexies)	L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5	XF	
		ZFU - TE (art. 44 octies et octies A)	ØV	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	X9	0	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)		YH		XG	
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)	YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)		YC			
	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)	YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)		YD			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL							
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	0	
III. RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II				XH	14512		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		{		Bénéfice (I moins II)	XI	99829			
		{		Déficit (II moins I)			XJ		
Déficits 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	99829	XO			



⑩

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

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : SAS Esbrat Roche		31122021		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			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)			K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)			YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	5272	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Total des provisions pour risques et charges					
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Total des provisions pour dépréciation					
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
Total des charges à payer					
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			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		

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

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

PRODUITS A RECEVOIR

CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise :

Exercice N clos le :

Annexe 2058 B - Cadre II

	MONTANT A L'OUVERTURE					
	MONTANT UTILISÉ					
	MONTANT RÉSIDUEL					
	MONTANT COMPTABILISÉ					
	MONTANT A LA CLÔTURE					
PRODUITS A RECEVOIR	LIBELLÉ		POSITION A LA CLÔTURE T.T.C.	CHARGES DÉDUCTIBLES		CHARGES NON DÉDUCTIBLES
				CHARGES A PAYER DÉDUCTIBLES	CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES HORS TAXES	
	CONGÉS A PAYER	Congés provisionnés				
		Charges sociales provisionnées				
		Charges fiscales provisionnées				
SOUS-TOTAL						
	INTÉRÊTS COURUS	Immob.fin., emprunts et assimilés				
		Participations groupes				
		Participations hors groupes				
		Sociétés en participation				
		Clients, fournisseurs				
		Associés				
		Banques et val.mob.de placement				
		Concours bancaires courants				
	RRR à obtenir, fact.et avoirs à recevoir					
	RRR à accorder, fact.et avoirs à établir					
	Participation des salariés					
	Personnel					
	Sécurité sociale					
	Etat					
	Produits et charges externes diverses					
	TOTAL					

BIENS EN LOCATION
SUIVI DES AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS A REPORTER	
AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS DÉDUITS DANS L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS RESTANT A REPORTER	

SAS Esbrat Roche

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

SAS Esbrat Roche

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Résultat courant	39 755,38	2 767,52	NS
Produits exceptionnels op. gestion	2 144,15	10,47	NS
77180000 REMBOURSEMENT EXCEPT.	2 144,15	10,47	NS
Produits exceptionnels op. capital	54 000,00	30 000,00	80
77520000 PRIX VTES ACTIFS CEDES	54 000,00	30 000,00	80
Produits exceptionnels	56 144,15	30 010,47	87.08
Charges exceptionnelles op. gestion	3 950,27	8,48	NS
67120000 PENALITES	1 881,00	0,00	NS
67180000 CHARGES EXCEPTION.GEST	3,27	8,48	-61.44
67181000 CHARGES EXCEPTIONNELLE	2 066,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. capital	0,00	19 447,16	-100
67520000 V.N.C IMMO.CEDEES	0,00	19 447,16	-100
Charges exceptionnelles	3 950,27	19 455,64	-79.7
Résultat exceptionnel	52 193,88	10 554,83	394.5
Impôts sur les bénéfices	90 660,00	2 387,00	NS
69510000 IMPOTS SOCIETES	90 660,00	2 387,00	NS
Bénéfice ou perte	1 289,26	10 935,35	-88.21

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières.....	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	5
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	5
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	5
2.1.5. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres.....	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2. Capital	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Acquisition des titres de la société A.R.A. Investissements détenus par Monsieur Esbrat.

La participation atteint 100 %.

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	51 150	-	153 324
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	230 690	-	-
Créances rattachées à des participations	-	9 977	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI JGP	1 000 /	80 /	800	800	9 600 -6 293	
SARL A.R.A. Investissements	109 000 120 012	100 9 977	239 390	239 390	0 -30 653	

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants sont évalués au prix d'achat moyen pondéré.

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		396 110	9 977	386 133
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		314	-	314
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		27 158	-	27 158
	Autres créances clients		47 080	47 080	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 799	5 799	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		237 089	237 089	-
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL		713 549	299 944	413 605	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	51 200	-	-	51 200
Primes, réserves et écarts	792 020	-	39 065	752 955
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	10 935	-	9 646	1 289
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	854 155	-	48 711	805 444

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 3 200 actions de 16 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	53 493	53 493	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	71 376	71 376	-	-
Personnel et comptes rattachés	4 418	4 418	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	39 326	39 326	-	-
Impôts sur les bénéfices	21 922	21 922	-	-
TVA	55	55	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	329 396	329 396	-	-
Autres dettes	192 302	192 302	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	712 288	712 288	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	4 418
Charges sociales provisionnées	854
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	35 337
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	40 609

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	411 637	-	411 637
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	6 369	-	6 369
Chiffre d'affaires net	418 006	-	418 006

« ESB RAT - ROCHE »
S.A.S. au capital de 51.200 €
Siège social : Village d'Entreprises ZA du Rozier, Coren
15100 SAINT-FLOUR

536 480 064 R.C.S. AURILLAC

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, se traduisant par un bénéfice de MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT NEUF EUROS ET VINGT SIX CENTIMES (1 289,26 €) en totalité au poste « autres réserves ».

La loi fiscale prévoit la perception à la source des prélèvements sociaux sur les distributions de dividendes, ainsi que sous certaines conditions un acompte d'Impôt sur le Revenu liquidé au taux de 12,80 %.

L'assemblée générale rappelle, en outre, qu'il a été distribué les dividendes suivants en euros au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	50 000 €	Néant	Néant
31/12/2019	100 000 €	Néant	Néant
31/12/2020	50 000 €	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Le Président,

