RCS : ALBI
Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00436
Numéro SIREN : 900 402 017
Nom ou dénomination : R & B Invest

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2023 sous le numéro de dépôt 1419

III. Engagement du déclarant

Les soussignés attestent sur l'honneur que les renseignements contenus dans la présente déclaration sont exacts et que la société susvisée répond à la définition des petites entreprises au sens de l'article L. 123-16 du code de commerce, n'est pas mentionnée à l'article L. 123-16-2 du code de commerce et n'appartient pas à un groupe au sens de l'article L. 233-16 du code de commerce ou de l'article L. 524-6-1 du code rural et de la pêche maritime.

Toute fausse déclaration relative à la demande de confidentialité du compte de résultat constitue un faux et un usage de faux passible des peines d'amende et d'emprisonnement prévues aux articles 441-1 et suivants du code pénal.

Le dimanche 30 avril 2023, à LAGRAVE,

Les associés,

Alexis BOUYSSOU
Président

S.A.S. R&B INVEST
41, chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE
☎05.63.57.99.19 - rbinvest81@gmail.com
Siret : 900 402 017 00017 - APE : 6630Z

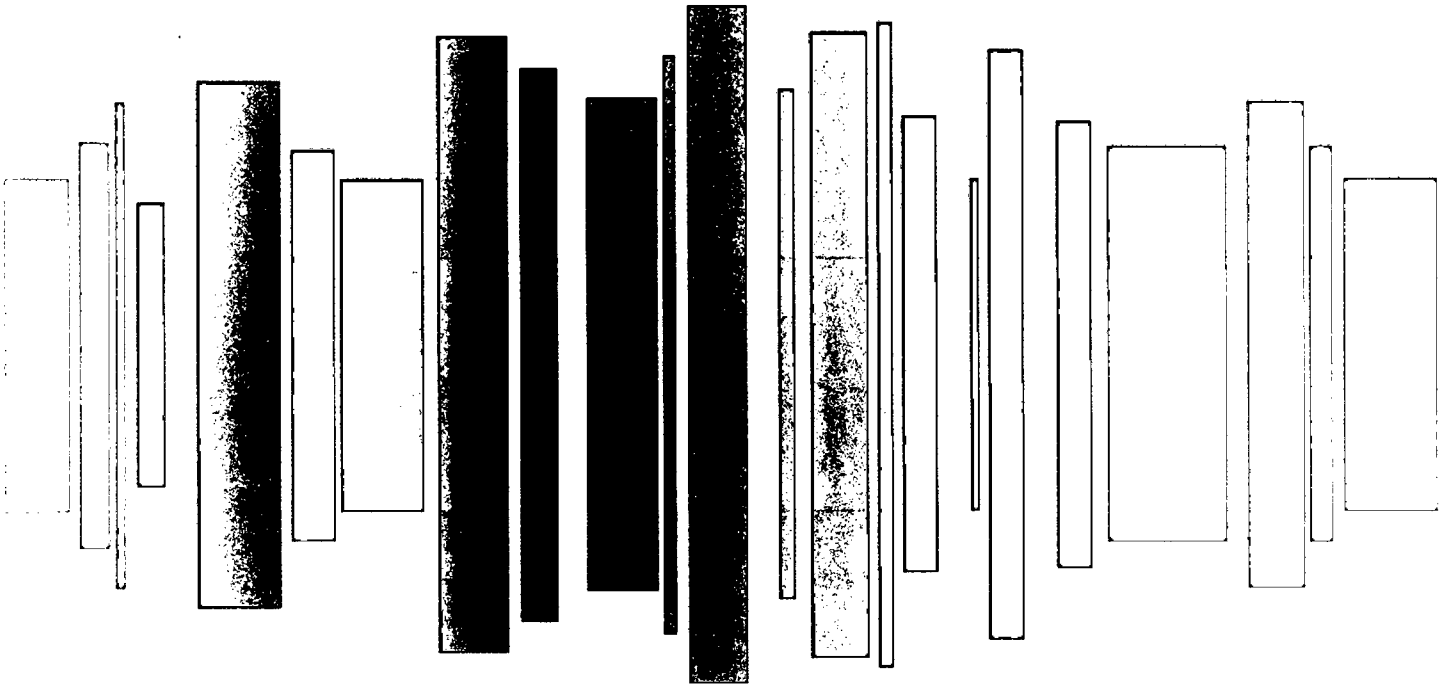
Kévin ROTA
Directeur Général

S.A.S. R&B INVEST
41, chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE
☎05.63.57.99.19 - rbinvest81@gmail.com
Siret : 900 402 017 00017 - APE : 6630Z

KR AB

B 1419

EXCO



R&B INVEST.

SAS R & B Invest

COMPTES ANNUELS

du 10/06/21 au 31/12/22

TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALBI DEPOT DU :
15 MAI 2023
AU GREFFE

2021 B 436

KRESTON INTERNATIONAL

SOMMAIRE

Attestation	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10
Eléments de gestion	12
Etats fiscaux	18

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

SAS R & B Invest

Pour l'exercice du 10/06/2021 au 31/12/2022

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	**57 875.30 €**
Chiffre d'affaires	**128 400.00 €**
Résultat net comptable	**1 401.87 €**

Fait à Albi,
Le 21/04/2023.

Bernard MARTIN,
Expert-comptable.

ACTIF	Valeurs au 31/12/22 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30 980		30 980	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	97		97	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**31 077**		**31 077**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	19 080		19 080	
Autres créances (3)	100		100	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	7 619		7 619	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 799**		**26 799**	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**57 875**		**57 875**	

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

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 402	
SITUATION NETTE	6 402	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 402**	
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	35 776	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	899	
Dettes fiscales et sociales	14 799	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**51 473**	
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**57 875**	
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	*51 473*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30 980.00		30 980.00	
26110001 ACTIONS SCI S.I.FUTE	*980.00*		*980.00*	
26110002 ACTIONS SAS AB-FUTE	*30 000.00*		*30 000.00*	
Autres titres immobilisés	96.60		96.60	
27100000 TITRES IMMOBILISES-DRT PROPTÉ	*96.60*		*96.60*	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**31 076.60**		**31 076.60**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	19 080.00		19 080.00	
41100000 COLLECTIF CLIENTS	*19 080.00*		*19 080.00*	
Autres (3)	100.00		100.00	
44586000 TCA SUR FACTURES NON PARVENUES	*100.00*		*100.00*	
Disponibilités	7 618.70		7 618.70	
51210001 BPO N°45521498635 (COMPTE COUR	*7 618.70*		*7 618.70*	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 798.70**		**26 798.70**	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**57 875.30**		**57 875.30**	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2022

PASSIF

		Valeurs au 31/12/22	Valeurs au	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES					
Capital	(dont versé : 5 000.00)	5 000.00		5 000.00	
10130000	*CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE*	*5 000.00*		*5 000.00*	
Réserves					
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)		**1 401.87**		**1 401.87**	
SITUATION NETTE		6 401.87		6 401.87	
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**6 401.87**		**6 401.87**	
AUTRES FONDS PROPRES					
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES					
PROVISIONS					
TOTAL PROVISIONS					
DETTES (1)					
Emprunts et dettes financières diverses (3)		35 776.09		35 776.09	
45510001	*CC ASSOCIÉ - ALEXIS BOUYSSOU*	*35 486.09*		*35 486.09*	
45510002	*CC ASSOCIÉ - KÉVIN ROTA*	*290.00*		*290.00*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		898.80		898.80	
40100000	*COLLECTIF FOURNISSEURS*	*298.80*		*298.80*	
40810000	*FOURN-FACT.NON PARVENUES*	*600.00*		*600.00*	
Dettes fiscales et sociales		14 798.54		14 798.54	
42100000	*PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES*	*3 379.02*		*3 379.02*	
42820000	*PERSONNEL-PROV.CONGES A PAYER*	*2 244.75*		*2 244.75*	
43100000	*SECURITE-SOCIALE*	*3 386.91*		*3 386.91*	
43720000	*MUTUELLES*	*287.94*		*287.94*	
43731000	*CAISSE RETRAITE*	*731.25*		*731.25*	
43733000	*PREVOYANCE*	*262.62*		*262.62*	
43820000	*CHG.SOCIALES S/ CONGES A PAYER*	*734.40*		*734.40*	
44210000	*IMPOT - PAS*	*276.43*		*276.43*	
44400000	*ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES*	*248.00*		*248.00*	
44550000	*ETAT-TCA A DECAISSER*	*3 130.00*		*3 130.00*	
44820000	*CHG.FISCALES S/ CONGES A PAYER*	*36.81*		*36.81*	
44860000	*ETAT-CHARGES A PAYER*	*80.41*		*80.41*	
TOTAL DETTES		**51 473.43**		**51 473.43**	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL		**57 875.30**		**57 875.30**	
(1) Dont à moins d'un an		*51 473.43*			

Eléments de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

31/12/2022

	Du 10/06/21 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**128 400**	**100.00**		**100.00**	**128 400**	
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	128 400	100.00			128 400	
+ / - *Production stockée*						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**128 400**	**100.00**			**128 400**	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**128 400**	**100.00**			**128 400**	
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	**128 400**	**100.00**			**128 400**	
MARGE BRUTE TOTALE	**128 400**	**100.00**			**128 400**	
- Autres achats						
- Charges externes	6 627	5.16			6 627	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**121 773**	**94.84**			**121 773**	
Subventions d'exploitation	2 000	1.56			2 000	
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 391	1.08			1 391	
- Salaires et traitements	91 665	71.39			91 665	
- Charges sociales	33 529	26.11			33 529	
Total	-124 585	-97.03			-124 585	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-2 812**	**-2.19**			**-2 812**	
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	4 476	3.49			4 476	
+ Autres produits d'exploitation	22	0.02			22	
- Dotations amort. et dépréciations						
- Autres charges d'exploitation	27	0.02			27	
Total	4 471	3.48			4 471	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 659**	**1.29**			**1 659**	
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	9	0.01			9	
Total	-9	-0.01			-9	
RÉSULTAT COURANT	**1 650**	**1.28**			**1 650**	
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	248	0.19			248	
Total	-248	-0.19			-248	
RÉSULTAT EXERCICE	**1 402**	**1.09**			**1 402**	

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

31/12/2022

		Valeur au 31/12/22	Valeur au
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-2 812**	
+	Transferts de charges d'exploitation	4 476	
+	Autres produits d'exploitation	22	
-	Autres charges d'exploitation	27	
+	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+	Produits financiers		
	- Reprises sur Provisions financières		
-	Charges financières	9	
	+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+	Produits exceptionnels		
	- Produits des cessions d'éléments d'actif		
	- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
	- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
-	Charges exceptionnelles		
	+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
	+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
-	Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
-	Impôts sur les bénéfices	248	
	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**1 402**	
	- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	+ Reprises sur amortissements et provisions		
	+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
	+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
	RÉSULTAT NET COMPTABLE	**1 402**	

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 10/06/21 au 31/12/22	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	128 400			128 400	
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	128 400			128 400	
Marge commerciale					
Marge globale	128 400			128 400	
Valeur ajoutée	121 773			121 773	
Excédent brut d'exploitation	-2 812			-2 812	
Amortissements et provisions					
Résultat d'exploitation	1 659			1 659	
Résultat financier	-9			-9	
Résultat courant	1 650			1 650	
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	1 402			1 402	

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 10/06/21 au 31/12/22	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	1 402			1 402	
Fonds de roulement net global	11 101			11 101	
Besoin en fonds de roulement	3 483			3 483	
Trésorerie	7 619			7 619	

RATIOS		Du 10/06/21 au 31/12/22	Du au		Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	*(en jours)*	82.65			82.65	
Crédit fournisseurs	*(en jours)*	76.73			76.73	
Rotation stocks	*(en jours)*					
Autonomie financière		0.11			0.11	
Capacité de remboursement		0.04			0.04	
Taux d'endettement		5.59			5.59	
Rentabilité financière		0.22			0.22	
Rentabilité commerciale		0.01			0.01	

TABLEAU DE FINANCEMENT

31/12/2022

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	1 402
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 402
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	31 077	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	35 776
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	5 000
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)		Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	31 077	**TOTAL RESSOURCES**	42 178

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 11 101

Augmentation actif circulant	19 180	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	15 697
TOTAL	19 180	**TOTAL**	15 697

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

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

a augmenté de 3 483

Augmentation de la trésorerie	7 619	Diminution de la trésorerie	

VARIATION DE TRÉSORERIE

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

a augmenté de 7 619

ANNEXE VARIATION FDS ROULEMENT

31/12/2022

	Du 10/06/21 au 31/12/22
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	
Capitaux propres	6 402
+ Associés	35 776
+ Dettes financières	
- Intérêts courus	
+ Amortissements et provisions	
Ressources stables	**42 178**
+ Actif immobilisé incorporelles brut	
+ Actif immobilisé corporelles brut	
+ Actif immobilisé financiers brut	31 077
Emplois stables	**31 077**
Fonds de roulement	**11 101**
Variation du fonds de roulement	**11 101**
BESOIN D'EXPLOITATION	
Stocks	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Clients et comptes rattachés	19 080
Etat, TVA, Autres taxes	100
Autres créances	
Comptes de régularisations	
Actif circulant d'exploitation	**19 180**
RESSOURCES D'EXPLOITATION	
Dettes financières	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	899
Autres dettes	14 799
Comptes de régularisations	
Dettes d'exploitation	**15 697**
Besoin en fonds de roulement	**3 483**
Variation du besoin en fonds de roulement	**3 483**
VARIATION DE TRÉSORERIE	
Valeurs mobilières de placement	
+ Caisse	
+ Disponibilités	7 619
+ Concours bancaires courants	
Trésorerie	**7 619**
Variation de trésorerie	**7 619**

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

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)

Exercice ouvert le	10/06/21	et clos le	31/12/22	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
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 R & B Invest 41 Chemin de Bonnefil 81150 LAGRAVE	
SIRET 9 0 0 4 0 2 0 1 7 0 0 0 1 7	Mél : alexis.bouyssou@abfute.fr
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 : Gestion de fonds — 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 — Déficit

Bénéfice imposable à 15 % : 1 650 — 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 :
EXCO FSO ALBI 49, Chemin des Taillades 81990 LE SEQUESTRE *Tél :* 0563385450	*Tél :*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 21/04/23 Lieu : LAGRAVE
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Qualité et nom du signataire : PRESIDENT Alexiq BOUYSSOU
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ *prestataire :*	Signature

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

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	

(1) **BILAN - SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033 A-SD 2023
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du code général des impôts)
cerfa
N°15948*05

Désignation de l'entreprise	SAS R & B Invest	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	41 Chemin de Bonnefil 81150 LAGRAVE	
SIRET	90040201700017	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	19	Durée de l'exercice précédent *

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2022 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles : Fonds commercial *	010		012	
	Immobilisations incorporelles : Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *	028		030	
	Immobilisations financières * (1)	040	31 077	042	31 077
	Total I (5)	044	31 077	048	31 077
ACTIF CIRCULANT	STOCKS : Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS : Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) : Clients et comptes rattachés *	068	19 080	070	19 080
	Créances (2) : Autres * (3)	072	100	074	100
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	7 619	086	7 619
	Charges constatées d'avance *	092		094	
	Total II	096	26 799	098	26 799
	Total général (I + II)	110	57 875	112	57 875

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	5 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	1 402
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	6 402
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	899
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 35 776)	172	50 575
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	51 473
	Total général (I + II + III)	180	57 875

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : SAS R & B Invest — Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements., aménagements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480		482	31 077	484		486	31 077	
TOTAL		490		492	31 077	494		496	31 077	

II AMORTISSEMENTS

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	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566	
TOTAL		570		572		574		576	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR

(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	Long terme: 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme: 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)	579		Régularisations		590	583	594	595
			TOTAL		596	585	597	599

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

4 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS R & B Invest

Néant ☐*

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A 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	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD	780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter	
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	
Déficits de l'exercice				860	
Total des déficits restant à reporter				870	

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	3 180
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	50
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
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				397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° : 23/27 ercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(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.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

5

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2033-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SAS R & B Invest			Néant ☐ *
Exercice ouvert le : 10/06/2021	et clos le : 31/12/2022	Durée en nombre de mois	19

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel * :	376	3
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	

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)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	

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

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	
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	310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + Total 2 - Total 3)**	137	

V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires 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 fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF	117	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

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 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

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

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026	
Période de référence	024	/ /	016	/ /	
Date de cessation				/ /	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* *Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".*

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

(6) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFiP N° 2033-F-SD 2023

1/1 (1)

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

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022 SIREN 900402017

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS R & B Invest

ADRESSE (voie) 41 Chemin de Bonnefil

CODE POSTAL 81150 VILLE LAGRAVE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

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 BOUYSSOU Prénom(s) ALEXIS

Nom marital BOUYSSOU % de détention 70.0000 Nb de parts ou actions 350.00

Naissance : Date 19/03/1975 N° Département 81 Commune ALBI Pays France

Adresse : N° 22 Voie CHEMIN DE BONNEFIL

Code Postal 81150 Commune LAGRAVE Pays France

Titre (2) MR Nom patronymique KEVIN Prénom(s) ROTA

Nom marital % de détention 30.0000 Nb de parts ou actions 150.00

Naissance : Date 23/05/1995 N° Département 81 Commune ALBI Pays France

Adresse : N° 18 Voie GRAND RUE

Code Postal 81150 Commune LABASTIDE-DE-LEVIS Pays France

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 ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFiP N° 2033-G-SD 2023

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

(7) **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 31/12/2022

SIREN 900402017

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS R & B Invest

ADRESSE (voie) 41 Chemin de Bonnefil

CODE POSTAL 81150 VILLE LAGRAVE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

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 n°2033-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise	SAS R & B Invest
Numéro de siret	90040201700017

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
	90040201700017	6630Z
SAS R & B Invest 41 Chemin de Bonnefil 81150 LAGRAVE	**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)	1 650
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	
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)	66 229
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.	1 650
k	Dont plus value nette à long terme	
	Total lignes h à k	1 650
l	**BÉNÉFICE SOUMIS AU AU TAUX NORMAL À 26.50 %** **(Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065)**	
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)**	

(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

BUNAL DE COMM
D'ALBI DEPOT L
12 MAI 2023
AU GREFFE

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

****

SOMMAIRE

****

- Copie des convocations
- Copie de la feuille de présence à l'assemblée générale ordinaire
- Ordre du jour de l'assemblée générale ordinaire
- Rapport de Gestion du Directeur Général
- Texte des résolutions mises aux voix
- Résultats des votes
- Déclaration de confidentialité des comptes
- Bilan et compte de résultat de l'exercice 2021/2022

R&B-Invest
41 Chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE

Alexis BOUYSSOU
Président
22, Chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE

A LAGRAVE, le 21 avril 2023,

Remis en mains propres, le vendredi 21 avril 2023

Objet : Convocation à l'assemblée générale ordinaire du 30 avril 2023

Monsieur, cher associé,

Nous vous prions de bien vouloir assister à l'assemblée générale ordinaire des associés de la société par actions simplifiée « R & B INVEST », qui se tiendra :

- Le DIMANCHE 30 AVRIL 2023
- Au siège social, 41 CHEMIN DE BONNEFIL 81150 LAGRAVE
- A 10 heures

A l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Approbation des comptes et affectation des résultats.

Vous trouverez, ci-joint, conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, les documents suivants :

- le rapport de gestion établi par la gérance ;
- les comptes annuels relatifs à l'exercice ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

L'inventaire est tenu à votre disposition au siège social de la société.
Conformément à l'article L. 223-26 du Code de commerce, il vous est possible de poser par écrit toute question à la gérance, et ce à partir de la présente communication. Il sera répondu à toutes ces questions au cours de l'assemblée.

Au cas où vous ne pourriez pas vous rendre personnellement à cette assemblée, merci d'en informer la gérance pour convenir d'une nouvelle date à votre convenance et à celle de tous les associés.

Veuillez agréer, Monsieur, l'expression de mes sentiments distingués.
La gérance

Signature de l'associé convoqué précédé de la mention "Bon pour accord, remis en mains propres" :

Bon pour accord
Remis en mains propres

R&B-Invest
41 Chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE

Kévin ROTA
Directeur général
18TER, Grand Rue
81150 LABASTIDE-DE-LÉVIS

A LAGRAVE, le 21 avril 2023,

Remis en mains propres, le vendredi 21 avril 2023

Objet : Convocation à l'assemblée générale ordinaire du 30 avril 2023

Monsieur, cher associé,

Nous vous prions de bien vouloir assister à l'assemblée générale ordinaire des associés de la société par actions simplifiée « R & B INVEST », qui se tiendra :

- Le DIMANCHE 30 AVRIL 2023
- Au siège social, 41 CHEMIN DE BONNEFIL 81150 LAGRAVE
- A 10 heures

A l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Approbation des comptes et affectation des résultats.

Vous trouverez, ci-joint, conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, les documents suivants :

- le rapport de gestion établi par la gérance ;
- les comptes annuels relatifs à l'exercice ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

L'inventaire est tenu à votre disposition au siège social de la société.
Conformément à l'article L. 223-26 du Code de commerce, il vous est possible de poser par écrit toute question à la gérance, et ce à partir de la présente communication. Il sera répondu à toutes ces questions au cours de l'assemblée.

Au cas où vous ne pourriez pas vous rendre personnellement à cette assemblée, merci d'en informer la gérance pour convenir d'une nouvelle date à votre convenance et à celle de tous les associés.

Veuillez agréer, Monsieur, l'expression de mes sentiments distingués.
La gérance

Signature de l'associé convoqué précédé de la mention "Bon pour accord, remis en mains propres" :

Bon pour accord
Remis en mains propres

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

FEUILLE DE PRÉSENCE

Nom, Prénom, Qualité, Domicile des associés présents ou représentés	Nombre d'actions	Signatures
BOUYSSOU Alexis *Président* 22, Chemin de Bonnefil 81150 LAGRAVE	350	
ROTA Kévin *Directeur général* 18TER, Grand Rue 81150 LABASTIDE-DE-LÉVIS	150	
Nombre d'actions : 500 Nombre d'associés présents : 2 Certifié exact par le président de l'assemblée Signature Certifié exact		

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

ORDRE DU JOUR, OBJET

L'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 avril 2023 a pour objet l'approbation des comptes annuels du premier exercice social de la société, clos le 31 décembre 2022 et débuté le 15 juin 2021.

Dans cette perspective, les documents suivants sont présentés à l'assemblée :

- inventaire des comptes au 31 décembre 2022
- rapport de gestion de la gérance
- texte des résolutions mises aux voix.

KR AB

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

RAPPORT DE GESTION

Cher associé,

Je t'ai convoqué en assemblée générale ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre société à l'effet de te demander d'approuver les comptes de son premier exercice social, clos le 31 décembre 2022. La convocation prescrite t'a été régulièrement adressée ainsi que tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur.

Je dresse ci-après le rapport de gestion annuel de l'exercice 2021/2022 de la société par actions simplifiée R & B INVEST afin de procéder à la clôture des comptes annuels.

KR AB

I. Activité de la société

a. Premier exercice

La société réalise un chiffre d'affaires hors taxes de CENT VINGT HUIT MILLE QUATRE CENT EUROS (128 400 €) pour son premier exercice, exceptionnellement sur une durée de DIX HUIT (18) mois, courant du 15 juin 2021 au 31 décembre 2022 par décret à l'Article 6 des statuts constitutifs de la société.

Ce chiffre provient exclusivement des prestations facturées aux filiales de la société, notamment pour la gestion courante et l'administration desdites filiales par la gérance, mais aussi la mise à disposition de personnel pour leur développement commercial ou marketing.

b. Immatriculation au RCS

La société a été immatriculée au Greffe du tribunal de commerce d'ALBI le 15 JUIN 2021, sous le numéro 900 402 017.

Une première partie du capital a été déposée le 5 juin 2021 à concurrence de DEUX MILLE CINQ CENT EUROS sur un compte bloqué à la BANQUE POPULAIRE OCCITANE. Cette somme a été libérée sur le compte courant de la société le 24 décembre 2021.

Le reste du capital a été déposé le 20 décembre 2022 à concurrence de DEUX MILLE CINQ CENT EUROS sur le compte bloqué à la BANQUE POPULAIRE OCCITANE. Cette somme a été libérée sur le compte courant de la société le 27 décembre 2022.

La totalité du capital a donc été déposée par les associés puis libérée sur un compte courant ouvert à la BANQUE POPULAIRE OCCITANE. La répartition du capital et des actions est définie dans les statuts constitutifs de la société aux articles numéro 7 et 8.

c. Acquisitions d'actions

Pour rappel, la société ayant pour activité la « Gestion de fonds », elle a fait l'acquisition, durant cet exercice, de la totalité des CINQ CENT (500) actions nominatives entièrement libérées de la société par actions simplifiée AB FUTÉ, immatriculée au R.C.S. d'Albi sous le numéro 809 075 997.

De même, la société a fait l'acquisition de QUATRE-VINGT DIX HUIT (98) parts sociales sur un total de CENT (100) de la société civile immobilière S.I.FUTÉ, immatriculée au R.C.S. d'Albi sous le numéro 892 456 872.

KR AB

d. Nomination d'un Directeur général

Lors d'un acte sous seing privé daté du 20 décembre 2021, Monsieur Kévin ROTA, associé de la société, a été nommé Directeur général suite à la démission de cette fonction de Monsieur Alexis BOUYSSOU, qui conserve toujours sa fonction de Président. Ces affectations ont été rapportées au RCS d'Albi le 23 mars 2022.

e. Recherche et développement

Je rappelle en outre que la somme de DEUX MILLE CENT QUATRE VINGT DIX EUROS (2 190,00€) EUROS a été investie par la société dans le cadre du développement d'un projet d'aménagement d'un site de production de produits alimentaires.

Il conviendra de suivre à l'avenir l'évolution de ce projet.

f. Apport en compte courant

Enfin, je tiens à rappeler que les apports suivants en comptes courants d'associés ont été réalisés lors de cet exercice :

- La somme de TRENTE CINQ MILLE QUATRE CENT QUATRE VINGT SIX EUROS ET NEUF CENTIMES (35 486,09€) apportée par Mr. Alexis BOUYSSOU afin de provisionner la trésorerie nécessaire à l'acquisition de la SAS ABFUTE et de la SCI SIFUTE, ainsi qu'à la réalisation des travaux de recherche et développement cités ci-dessus
- La somme de DEUX CENT QUATRE VINGT DIX EUROS (290,00€) apportée par Mr. Kévin ROTA au titre de la session de ses parts sociales de la SCI SIFUTE.

g. Perspectives d'avenir

En ce début d'exercice 2023, les perspectives d'avenir sont complexes à modéliser de façon prévisible. En effet, la conjoncture actuelle, dans un contexte d'inflation et de baisse du pouvoir d'achat, n'est pas de bon augure pour la principale filiale de la société qui est spécialisée dans le commerce de produits alimentaires qui ne sont pas de première nécessité. Il conviendra de suivre avec attention l'évolution et la gestion de cette filiale, la SAS ABFUTE, lors de cet exercice qui débute.

De plus, il est prévu de poursuivre les investissements débutés dans le développement d'un projet de fabrication artisanale de produits alimentaires à base de lait. Ledit projet est à ce jour encore en phase d'étude, son évolution sera primordiale dans les mois à venir.

II. Présentation des comptes

Je vais à présent te présenter plus en détail les comptes annuels de la société au titre de son premier exercice social, qui court par décret sur les statuts de la société, du 15 juin 2021 au 31 décembre 2022.

KR AB

a. Le Bilan

Le total du bilan s'élève à CINQUANTE SEPT MILLE HUIT CENT SOIXANTE QUINZE EUROS ET TRENTE CENTIMES (57 875,30 €).

A l'actif, cette somme se justifie par la participation de la société dans ses filiales à hauteur de TRENTE ET UN MILLE EUROS (31 000€), une créance client de DIX NEUF MILLE EUROS (19 000€) et enfin une disponibilité bancaire de SEPT MILLE EUROS (7 000€).

Au passif, cette somme comprend CINQ MILLE EUROS (5 000€) de capital social, TRENTE SIX MILLE EUROS (36 000€) apportés en comptes courants d'associés, une dette fiscale et sociale de QUATORZE MILLE EUROS (14 000€) et enfin un résultat d'exercice de MILLE QUATRE CENT EUROS (1 400€).

KR AB

b. Le compte de Résultats

Il fait apparaître, après le décompte de l'impôt sur les sociétés d'un montant de DEUX CENT QUARANTE HUIT EUROS (248€), un bénéfice après impôt de MILLE QUATRE CENT UN EUROS ET QUATRE VINGT SEPT CENTIMES (1 401,87€).

Les soldes intermédiaires de gestion sont détaillés ci-dessous :

	31/12/2022
Chiffre d'affaires	128 400 €
Charges	- 6 627 €
Valeur Ajoutée	**121 773 €**
Charges Sociales, impôts et assimilés	- 124 585 €
Excédent Brut d'Exploitation	**- 2 812 €**
Transfert de charges d'exploit.	4 462 €
Résultat Courant	**1 650 €**
IS	- 248 €
Résultat Net	**1 402 €**

La société a assumé la somme de CENT TRENTE ET UN MILLE DEUX CENT DOUZE EUROS (131 212 €) de charges lors de cet exercice, comprenant les charges externes ET les charges sociales et divers impôts. Ces dernières sont principalement réparties comme suit :

- 126 000 € de charges de personnel, c'est de loin le poste le plus coûteux pour la société, avec cette année la rémunération de deux gérants (associés de la société), auxquelles s'ajoutent celles d'une responsable commerciale chargée du développement commercial de la filiale AB-FUTE ainsi qu'une responsable marketing chargée de faire évoluer les différents outils graphiques de la filiale AB-FUTE
- 1 500 € de taxes et divers impôts
- 2 200 € d'étude, recherche et développement pour les projets à venir
- 3 000 € d'honoraires pour la gestion de l'acquisition des filiales
- 2 000 € de consommations diverses, abonnements, assurances, frais divers...

KR AB

III. Proposition d'affectation du résultat

Je te propose d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève, je te le rappelle, à MILLE QUATRE CENT UN EUROS ET QUATRE VINGT SEPT CENTIMES (1 401,87 €) en totalité aux réserves légales.

Je t'invite à présent à voter le texte des résolutions que je soumets à ton approbation.

Fait à LAGRAVE, le 21 avril 2023
Le Directeur Général
Kévin ROTA

S.A.S. R&B INVEST
41, chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE
05.63.57.99.19 - rbinvest81@gmail.com
Siret : 900 402 017 00017 - APE : 6630Z

KR AB

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

TEXTE DES RÉSOLUTIONS À SOUMETTRE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2023

I. PREMIÈRE RÉSOLUTION : Approbation des comptes annuels

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du directeur général sur l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de MILLE QUATRE CENTE UN EUROS ET QUATRE VINGT SEPT CENTIMES (1 401,87 €). Elle approuve également l'inventaire des comptes ainsi que les opérations traduites dans ses comptes et résumés dans ledit rapport de gestion.

L'assemblée générale donne en conséquence au directeur général et au président quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

II. DEUXIÈME RÉSOLUTION : Affectation du résultat

L'assemblée générale, décide d'affecter la totalité du bénéfice réalisé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, qui s'élève à MILLE QUATRE CENTE UN EUROS ET QUATRE VINGT SEPT CENTIMES (1 401,87 €), en totalité aux réserves légale comme mentionné à l'article 27.1 des statuts.

KR AB

« R & B Invest »
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 Euros
Siège social : LAGRAVE (81150)
41, Chemin de Bonnefil
R.C.S. 900 402 017
S.I.R.E.T. 900 402 017 00017
A.P.E. 66.30Z

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

Approbation des Comptes Annuels Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022

RÉSULTAT DES VOTES RÉSOLUTIONS SOUMISES À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2023

I. Répartition des voix

Pour rappel, selon les statuts constitutifs de la société, les voix correspondent au nombre d'actions en possession de chaque associé au moment du vote, à savoir :

- Mr. Alexis BOUYSSOU, Président 350 voix
- Mr. Kévin ROTA, Directeur Général 150 voix

La totalité des 500 voix sont donc bien représentées.

KR AB

II. Résultat des votes

a. 1ère résolution

Le président appelle l'assemblée des associés à voter la première résolution comme elle est proposée dans le texte des résolutions soumises aux voix.

Mr. ROTA, associé et Directeur général de la société, donne son approbation à l'inventaire des comptes tels qu'ils ont été décrits.

Mr. BOUYSSOU, associé et Président de la société, donne son approbation à l'inventaire des comptes tels qu'ils ont été décrits.

L'inventaire des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 est donc approuvé à l'unanimité par les associés présents.

b. 2ème résolution

Le président appelle l'assemblée des associés à voter la seconde résolution comme elle est proposée dans le texte des résolutions soumises aux voix.

Mr. ROTA, associé et Directeur général de la société, donne son approbation à l'affectation du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 en totalité aux réserves légales.

Mr. BOUYSSOU, associé et Président de la société, donne son approbation à l'affectation du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 en totalité aux réserves légales.

L'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 est donc approuvée à l'unanimité par les associés présents.

Par le présent procès-verbal, l'assemblée générale ordinaire du 30 avril 2023 valide à l'unanimité l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ainsi que l'affectation du résultat.

Le dimanche 30 avril 2023, à LAGRAVE,

Les associés,

Alexis BOUYSSOU
Président

S.A.S. R&B INVEST
41 chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE
☎05.63.57.99.19 - rbinvest81@gmail.com
Siret : 900 402 017 00017 - APE : 6630Z

Kévin ROTA
Directeur Général

S.A.S. R&B INVEST
41, Chemin de Bonnefil
81150 LAGRAVE
☎05.63.57.99.19 - rbinvest81@gmail.com
Siret : 900 402 017 00017 - APE : 6630Z

KR AB