

RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01226
Numéro SIREN : 442 344 990
Nom ou dénomination : IMOCLAIRE

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2023 sous le numéro de dépôt 5121

15B1220

Pour Copie certifiée
ConformeFormulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

GFIP N° 2050 2023

| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | | |
|---|---|---|------------------------------|------------------|----------------|---------------------------|------------------|-----------|
| Adresse de l'entreprise : 15 REMPART SAINT-THIEBAULT 57000 METZ | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | | | | | |
| Numéro SIRET * 4 4 2 3 4 4 9 9 0 0 0 0 4 3 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 31122022 | | | | | | |
| | | N-1 31122021 | | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 15 950 | 13 259 | 2 691 | 5 991 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | | |
| | | Constructions | AP | AP | 91 044 | 10 778 | 80 265 | 84 818 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 660 543 | 338 178 | 322 365 | 370 199 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Immobilisations en cours | AV | AW | | | | | |
| | Avances et acomptes | AX | AY | | | | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | | |
| | Autres participations | CU | CV | 2 527 914 | 7 528 | 2 520 386 | 2 170 535 | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | (2) | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | 23 216 | | 23 216 | 22 901 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Prêts | BF | BG | | | | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | BI | 415 | | 415 | 135 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 3 319 081 | 369 744 | 2 949 336 | 2 654 579 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BN | | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | | |
| | | Marchandises | BT | BU | 9 000 | | 9 000 | 11 000 |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | 504 809 | 10 440 | 494 369 | 537 051 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 5 616 648 | 424 760 | 5 191 888 | 4 564 444 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 146 539 | | 146 539 | 167 902 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | 13 749 | | 13 749 | 27 402 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 6 290 744 | 435 200 | 5 855 544 | 5 307 800 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| Comptes de régularisation | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | CA | 9 609 825 | 804 944 | 8 804 881 | 7 962 378 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | 413 | (3) Part à plus d'un an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise SAS IMOCLAIRE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|---|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 215 110) | DA | 215 110 | 200 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 355 846 | 22 595 |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 20 000 | 20 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>) | DG | 4 368 450 | 3 584 961 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 94 926 | 783 489 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 5 054 333 | 4 611 046 |
| | 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 | 3 144 | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | 3 144 | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 543 664 | 740 165 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>) | DV | 2 406 957 | 1 565 696 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 147 666 | 285 647 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 586 004 | 671 076 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | 5 950 |
| | Autres dettes | EA | 63 112 | 82 799 |
| Compte régul. | EB | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 3 747 404 | 3 351 333 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 8 804 881 | 7 962 378 |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 3 380 201 | 3 351 333 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 1 902 | 11 329 | |

3 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

| | | Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | Exercice N | | Exercice (N-1) | |
|---|--|---|------------------|--|--|------------|------------------|------------------|------------------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | | |
| | | FG | 1 793 973 | FH | | FI | 1 793 973 | 1 755 623 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 1 793 973 | FK | | FL | 1 793 973 | 1 755 623 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 8 000 | 3 333 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 62 251 | 112 520 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 6 | 11 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 1 864 230 | 1 871 488 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | | | FT | 2 000 | (1 500) | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 429 079 | 503 617 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 32 948 | 66 424 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 745 752 | 645 761 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 347 185 | 342 572 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | | | | | GA | 92 636 | 86 574 |
| | | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 140 445 | 5 296 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 3 144 | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 111 | 123 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 1 793 299 | 1 648 867 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | | | | | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 13 107 | 316 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | 657 | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 141 719 | 710 256 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 155 483 | 710 572 | |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | 2 | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 71 104 | 51 115 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 71 106 | 51 115 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | | | | |
| | | | | | | GV | 84 377 | 659 458 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | | | | |
| | | | | | | GW | 155 308 | 882 078 | |

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Pour Copie certifiée
conforme
RIP N° 2023

| Désignation de l'entreprise SAS IMOCLAIRE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|----------------------------------|------------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 23 021 | 3 206 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 100 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | 260 112 |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 123 021 | 263 318 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 17 263 | 21 165 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | 100 000 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 17 263 | 121 165 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 105 759 | 142 153 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 166 140 | 240 742 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 2 142 734 | 2 845 378 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 2 047 807 | 2 061 888 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 94 926 | 783 489 |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | | |
| | | IG | | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | 155 | |
| | | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | | |
| | | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 62 251 | 85 720 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 96 | | |
| (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | | |
| | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N | | |
| | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| clause retour abandon office station | | | 100 000 | |
| tva prescrite | | | 23 021 | |
| divers | | 6 629 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

⑤ IMMOBILISATIONS

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
|---|--|---|----|---|---------|---|------------|---|----|
| | | | | 1 | | 2 | | | |
| | | | | | | 3 | | | |
| | | | | | | 4 | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 15 950 | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre [Dont Composants L9 | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui [Dont Composants M1 | KM | | KN | | KO | | |
| | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | [Dont Composants M2 | KP | 91 044 | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | [Dont Composants M3 | KS | | KT | | KU | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | 213 161 | KW | | KX 8 452 | |
| | | Matériel de transport * | | KY | 72 454 | KZ | | LA 2 919 | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 337 979 | LC | | LD 25 579 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | | |
| | | TOTAL III | LN | 714 636 | LO | | LP 36 950 | | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | 8U | 2 178 063 | 8V | | 8W 349 851 | | |
| Autres titres immobilisés | | | 1P | 22 901 | 1R | | 1S 315 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1T | 135 | 1U | | 1V 280 | | |
| | | TOTAL IV | LQ | 2 201 099 | LR | | LS 350 446 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 2 931 685 | ØH | | ØJ 387 396 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| | | | | | | | | 4 | |
| | | | | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 15 950 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | 91 044 | MI |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 221 613 | MO |
| | | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | 75 372 | MR |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 363 558 | MU |
| | | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF |
| | | TOTAL III | IY | | NG | | NH | 751 586 | NI |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | |
| Autres participations | | | IØ | | ØX | | ØY | 2 527 914 | ØZ |
| Autres titres immobilisés | | | 11 | | 2B | | 2C | 23 216 | 2D |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 12 | | 2E | | 2F | 415 | 2G |
| | | TOTAL IV | 13 | | NJ | | NK | 2 551 545 | 2H |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 14 | | ØK | | ØL | 3 319 081 | ØM |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

5 bis

**TABEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Pour Copie certifiée
Conforme
Décret n° 2054 bis 2023

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

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

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE Néant *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE | = |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE | = |

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

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

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

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

| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|---|--|--|-------------------------------------|---|----------|---|----------------|---|--|
| CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| Frais établissement et développement | | CY | | EL | | EM | | EN | | | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 9 959 | PF | 3 300 | PG | | PH | 13 259 | | |
| TOTAL I | | RK | 9 959 | RM | 3 300 | RN | | RO | 13 259 | | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 6 226 | PW | 4 552 | PX | | PY | 10 778 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 26 200 | QE | 18 998 | QF | | QG | 45 198 | | |
| | Matériel de transport | QH | 42 337 | QI | 18 178 | QJ | | QK | 60 515 | | |
| | Matériel de bureau et in form mobilier | QL | 184 857 | QM | 47 608 | QN | | QO | 232 465 | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | |
| TOTAL II | | QU | 259 620 | QV | 89 336 | QW | | QX | 348 956 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | ØN | 269 578 | ØP | 92 636 | ØQ | | ØR | 362 214 | | |
| CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | | | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | | | |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD | | | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 | | | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | | | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | | | |
| | Mat. bureau et in form mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 | | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | | | |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | NL | | | NM | | | NO | | | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | | | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | Z9 | | | Z8 | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | | SR | | |

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|--|---|--|--|---|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions 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 | 3 144 5X | 5Y 3 144 |
| | TOTAL II | 5Z | TV | 3 144 TW | TX 3 144 |
| 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 |
| | | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 |
| | | 9U | 7 528 9V | 2 9W | 9X 7 530 |
| | | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 10 440 6V | 6W 10 440 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 294 755 6Y | 130 005 6Z | 7A 424 760 |
| | TOTAL III | 7B | 302 283 TY | 140 447 TZ | UA 442 730 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | 302 283 UB | 143 591 UC | UD 445 874 |
| Dont dotations et reprises | { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | UE | 143 589 | UF | |
| | | UG | 2 | 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 39-1-5e du C.G.I. | | | | | 10 |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | |

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

8

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

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

| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|---|---|---|-----------|-------------------|--|--|----------------------|
| CADRE A | | ETAT DES CREANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | US | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 415 | UV | 415 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 504 809 | 504 809 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 57 578 | 57 578 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | 56 | 56 | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 5 417 852 | 5 417 852 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 141 162 | 141 162 | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 13 749 | 13 749 | | |
| | TOTAUX | | | VT | 6 135 621 | VU | 6 135 621 |
| RENOIS | (1) | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | | des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | |
| CADRE B | | ETAT 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 | 1 902 | 1 902 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 541 761 | 174 558 | 367 203 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 147 666 | 147 666 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 23 812 | 23 812 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 81 575 | 81 575 | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 149 173 | 149 173 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 318 122 | 318 122 | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 13 323 | 13 323 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 2 406 957 | 2 406 957 | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 63 112 | 63 112 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 3 747 404 | VZ | 3 380 201 | 367 203 |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | 174 508 |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 195 188 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---|--|---|---|--|--|----------------|----|-------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31122022 | | | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WA 94 926 | | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | WE | 49 988 | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | 2 027 | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III) | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | | XX | XW 1 177 | | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | 1 177 | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 223 801 | | | | |
| 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 D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | | | | | - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions | | WN | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | SW | WQ 445 755 | | | |
| | | | | | 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 | | | | | |
| | | | | | | WR 817 674 | | | | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WS | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WT | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | | | | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WZ | | | | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | 2A | XA | | | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | | | | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * | | | | | | ZY | | | | | |
| Mesures d'incitation | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | | | | |
| | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA | XF | |
| | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | 1F | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | | PB | | |
| | Entreprises nouvelles 44 sexies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 | | | | | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | | YH | Créance dé gagée par le report en arrière de déficit | | ZI | XG 170 113 |
| | | Dt déd. exc (art 39 decies A) | | YA | Dt déd. exc (art 39 decies B) | | YB | Dt déd. exc (art 39 decies C) | | YC | |
| | | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | | YI | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | | YL | | | | |
| Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | TOTAL II | | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | 647 561 | | |
| | | | | | | déficit (II moins I) | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | ZL | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | | | | XL |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | | | XN | 647 561 | | XO 0 |

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

10

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

| | | | |
|---|----|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise SAS IMOCLAIRE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| 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 2058A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, 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. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 35 404 |
| 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. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | | 8Y |
| | 8Z | | 9A |
| | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | | 9E |
| | 9F | | 9G |
| | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | | 9L |
| | 9M | | 9N |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | | YO |
| | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCE 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.

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----|-----------------|---------------------------------------|---------------------------|---|------------------|----------------|--|----------------------------------|--|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES (I) | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | AFFECTATIONS (I) | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB | | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | 783 489 | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 783 489 | | Dividendes | | ZE | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 783 489 | | Report à nouveau | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | | ZG | | | | | |
| | | | TOTAL II | | | ZH | 783 489 | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | | | YQ | | | | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | YR | | | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | YS | | | | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | YT | 10 369 | | 4 417 | | | | | |
| | - Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété | J8 | 80 764 | | XQ | 203 846 | | 184 661 | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | YU | | | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | SS | 7 232 | | 71 183 | | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | YV | | | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | | ST | 207 632 | | 243 356 | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | ZJ | 429 079 | | 503 617 | | | | | |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | YW | 12 225 | | 10 961 | | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | | 9Z | 20 723 | | 55 463 | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | YX | 32 948 | | 66 424 | | | | | |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | YY | 293 093 | | | | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | YZ | 55 072 | | | | | | | |
| | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) * | | | | ØB | 699 781 | | | | | | | |
| DIVERS | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | ØS | | | | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | ZK | 2,21 % | | 1,17 % | | | | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * XP | | | | | | | | | | | | |
| | - Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 | | | | | | | | | ZR | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | RG | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | | | RH | | | |
| | - 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 | | | | | | | | | | | | |
| REGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | 647 561 | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble | JD | 912 205 | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | 1 | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | 4 4 2 3 4 4 9 9 0 0 0 0 4 3 | | | | | | | |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|--|---|---|-------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE | | | | | | | |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés * | | Valeur d'origine * | Valeur nette réévaluée * | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle | |
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| Prix de vente | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-value taxable à 19% (1) |
| ⑦ | | | | ⑧ | ⑨ | | |
| | | | | 19% | 15% ou 12,80% | 0% | ⑩ |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) | | | (A) | (B) | (C) | | |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11) | | | | (B) | (C) | | |

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

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

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

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

Désignation de l'entreprise : **SAS IMOCLAIRE** Néant *

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

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine ① | Moins-values à 12,80 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③ | Solde des moins-values à 12,80 % ④ |
|--|--------------------------------|---|---|
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | |
| | N - 2 | | |
| | N - 3 | | |
| | N - 4 | | |
| | N - 5 | | |
| | N - 6 | | |
| | N - 7 | | |
| | N - 8 | | |
| | N - 9 | | |
| | N - 10 | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

| Origine ① | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤ | Solde des moins-values à reporter col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥ |
|--|-----------------------------|---|--|--|--|
| | A 19%, ou à 15 % ② | A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | A 15 % ou à 19 % ④ | | |
| Moins-values nettes N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | | | |
| | N - 2 | | | | |
| | N - 3 | | | | |
| | N - 4 | | | | |
| | N - 5 | | | | |
| | N - 6 | | | | |
| | N - 7 | | | | |
| | N - 8 | | | | |
| | N - 9 | | | | |
| | N - 10 | | | | |

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

formulaire obligatoire
(article 53 A du Code
général des Impôts)

15

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (ligne 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

16

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

 Pour Copie certifiée
Conforme
DGFiP N° 2023

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

| | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS IMOCLAIRE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01012022 | | et clos le : 31122022 | |
| | | Durée en nombre de mois 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel | YP | | 10 |
| dont apprentis | YF | | |
| dont handicapés | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | | |
| I - Chiffre d'affaire de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | | 1 793 973 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | | 30 674 |
| | TOTAL 1 | OX | 1 824 647 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | | 6 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | | 8 000 |
| Variation positive des stocks | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| | TOTAL 2 | OM | 8 006 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | ON | | 48 988 |
| Variation négative des stocks | OQ | | 2 000 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | | 185 170 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | | 111 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | | |
| | TOTAL 3 | OJ | 236 268 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 1 596 385 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | 1 596 385 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. | | | |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | | 1 824 647 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | | 10 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | | 11 498 267 |
| Période de référence | GY | GZ | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | HR | | |

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE [3|1|1|2|2|0|2|2]

N° SIRET [4|4|2|3|4|4|9|9|0|0|0|0|4|3]

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE [SAS IMOCLAIRE]

ADRESSE (voie) [15 REMPART SAINT-THIEBAULT]

CODE POSTAL [57000] VILLE [METZ]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 []

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 []

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 [2]

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 [20 000]

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [m] Nom patronymique [BIGEL] Prénom(s) [Gregory]
Nom marital [] % de détention [95,00] Nb de parts ou actions [19 000]
Naissance : Date [17041978] N° département [57] Commune [xxx] Pays [FRANCE]
Adresse : N° [3] Voie [CHEMIN DE ROTHENBERG]
Code postal [57730] Commune [MACHEREN] Pays []

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

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

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.T.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

(1) Néant

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|2|

N° SIRET 4 4 2 3 4 4 9 9 0 0 0 0 4 3

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS IMOCLAIRE

ADRESSE (voie) 15 REMPART SAINT-THIEBAULT

CODE POSTAL 57000 VILLE METZ

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

| | | | |
|---------------------------|------------------|---|----------------------|
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |
| Forme juridique [] | Dénomination [] | N° SIREN (si société établie en France) [] | % de détention [] |
| Adresse : N° [] Voie [] | | Code postal [] | Commune [] Pays [] |

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

IMOCLAIRE
Société par actions simplifiée au capital social de 215.110 €
Siège social : 15, rempart Saint-Thiébauld 57000 METZ
442 344 990 RCS METZ

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 94.926 €, au compte "Autres réserves".

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice clos le | Dividendes distribués | Dividendes distribués éligibles à l'abattement 40 % | Dividendes distribués non éligibles à l'abattement 40 % |
|-------------------------|------------------------------|--|--|
| 31/12/2021 | / | / | / |
| 31/12/2020 | / | / | / |
| 31/12/2019 | 130.000 € | 130.000 € | 0 € |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité, les nus-propriétaires n'ayant pas participé au vote.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Le greffier du Tribunal de Commerce
sous le N° 2315121
Metz, le 201.09.23.....
Le Greffier



IMOCLAIRE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 215.110 euros
15 Bis Rempart Saint Thiebault
57000 – Metz
RCS Metz 442 344 990

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Ce rapport contient 21 pages

IMOCLAIRE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 215.110 euros
Siège social : 15 Bis Rempart Saint Thiebault– 57000 Metz

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés de la société Imoclaire SAS,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Imoclaire SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les règles et méthodes relatives à la valorisation des titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

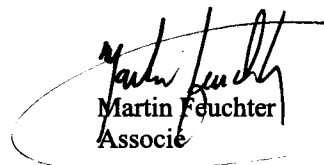
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient remettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Metz, le 28 juin 2023

Le Commissaire aux comptes
CS Audit SAS



Martin Feuchter
Associé



COMPTES ANNUELS

2022

SAS IMOCLAIRE
15 REMPART SAINT-THIEBAULT
57000 METZ

Siret : 44234499000043

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DL AUDIT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Lorraine et à la Cour d'Appel de Metz

1, Place du Pont à Seille - 57000 METZ

Tél : 03 87 76 42 40

metz@dlaudit.com

Bilan Actif

| | | 31/12/2022 | | | 31/12/2021 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 15 950 | 13 259 | 2 691 | 5 991 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 91 044 | 10 778 | 80 265 | 84 818 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 660 543 | 338 178 | 322 365 | 370 199 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 2 527 914 | 7 528 | 2 520 386 | 2 170 535 | |
| Créances rattachées à des participations | | 2 | (2) | | |
| Autres titres immobilisés | 23 216 | | 23 216 | 22 901 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 415 | | 415 | 135 | |
| TOTAL (II) | | 3 319 081 | 369 744 | 2 949 336 | 2 654 579 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | 9 000 | | 9 000 | 11 000 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 504 809 | 10 440 | 494 369 | 537 051 | |
| Autres créances | 5 616 648 | 424 760 | 5 191 888 | 4 564 444 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 146 539 | | 146 539 | 167 902 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 13 749 | | 13 749 | 27 402 |
| | TOTAL (III) | 6 290 744 | 435 200 | 5 855 544 | 5 307 800 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 9 609 825 | 804 944 | 8 804 881 | 7 962 378 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

413

135

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

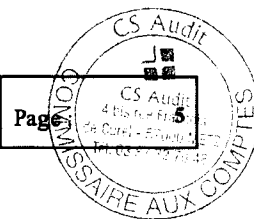
31/12/2022

31/12/2023

| | | | |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 215 110 | 200 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 355 846 | 22 595 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 20 000 | 20 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 4 368 450 | 3 584 961 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 94 926 | 783 489 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 5 054 333 | 4 611 046 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | 3 144 | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | 3 144 | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 543 664 | 740 165 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 2 406 957 | 1 565 696 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 147 666 | 285 647 |
| | Dettes fiscales et sociales | 586 004 | 671 076 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 5 950 | |
| Autres dettes | 63 112 | 82 799 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 3 747 404 | 3 351 333 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 8 804 881 | 7 962 378 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 94 926,34 | 783 489,42 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 3 380 201 | 3 351 333 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 1 902 | 11 329 |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

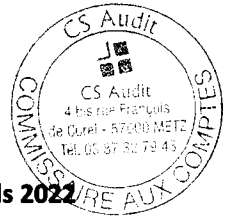
Compte de Résultat 1/2

| | | | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 1 793 973 | | 1 793 973 | 1 755 623 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 1 793 973 | | 1 793 973 | 1 755 623 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 8 000 | 3 333 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 62 251 | 112 520 |
| | Autres produits | | | 6 | 11 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | | 1 864 230 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | 2 000 | (1 500) |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 429 079 | 503 617 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 32 948 | 66 424 |
| | Salaires et traitements | | | 745 752 | 645 761 |
| | Charges sociales du personnel | | | 347 185 | 342 572 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 92 636 | 86 574 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| - sur immobilisations | | | | | |
| - sur actif circulant | | | 140 445 | 5 296 | |
| Dotations aux provisions | | | 3 144 | | |
| Autres charges | | | 111 | 123 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 1 793 299 | 1 648 867 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 70 931 | 222 621 |



Compte de Résultat 2/2

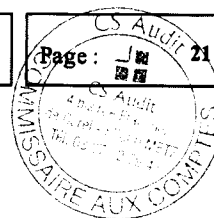
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|---|--------------------------|----------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 70 931 | 222 621 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 13 107 657 141 719 | 316 710 256 |
| | Total des produits financiers | 155 483 | 710 572 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2 71 104 | 51 115 |
| | Total des charges financières | 71 106 | 51 115 |
| RESULTAT FINANCIER | | 84 377 | 659 458 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 155 308 | 882 078 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 23 021 100 000 | 3 206 260 112 |
| | Total des produits exceptionnels | 123 021 | 263 318 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 17 263 | 21 165 100 000 |
| | Total des charges exceptionnelles | 17 263 | 121 165 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 105 759 | 142 153 |
| PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES | | 166 140 | 240 742 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 142 734 | 2 845 378 |
| TOTAL DES CHARGES | | 2 047 807 | 2 061 888 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 94 926 | 783 489 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | | |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | | |



Comptes annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 804 881 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 142 734 euros** et un total **charges de 2 047 807 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 94 926 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

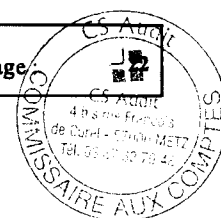
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations financières

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

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité de l'entreprise ; La valeur d'utilité représente ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir une participation si elle avait à l'acquérir (PCG, art.332.3).

Elle peut être évaluée à partir de critères objectifs (capitaux propres), d'éléments prévisionnels ainsi que d'éléments subjectifs, l'entreprise devant être en mesure de justifier son estimation.

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2022, certains titres de participations ont fait l'objet de dépréciation

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

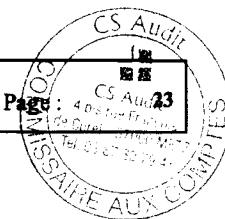
Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

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



Règles et Méthodes Comptables

d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

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

Autres éléments significatifs

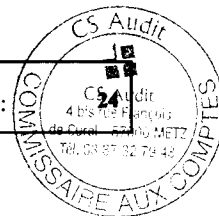
1)

Les titres de participations dépréciés :

- La dépréciation des titres de la SCI COLSON dont la SAS IMOCLAIRE détient 96% du capital à hauteur de 1028 euros.

Les sommes versées en compte courant d'associé par la SAS IMOCLAIRE pour la société COLSON font également l'objet d'une dépréciation pour un montant global au 31/12/2022 de 231 826 euros, compte tenu du risque de non recouvrement de la situation nette négative de cette société, une provision pour situation de 3 144€ a été constituée.

- Les titres EI LUX ont été dépréciés à 100% compte tenu de la situation des capitaux propres estimés au 31/12/2022. De même, une provision sur une partie du compte courant a



Règles et Méthodes Comptables

été déprécié pour 102 396€.

4) Depuis 2015 la SAS GBI CONSEILS a consenti à sa société mère IMOCLAIRE des avances de trésorerie pour un montant global au 31/12/2022 de 1 364 945 euros. Cette avance de trésorerie est rémunérée en 2022 au taux maximum déductible de 2.21% soit des intérêts à payer constatés au 31/12/2022 en faveur de GBI CONSEILS pour un montant de 34 563,91 euros.

5) la SAS IMOCLAIRE avait consenti un abandon de créance au profit d'OFFICESTATION pour un montant de 100 000 euros au 31/12/2021. Au cours de l'année 2022, la clause de retour à meilleure a été réalisée. Un produit de 100.000€ a été constaté.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 15 950 | | | | | 15 950 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 15 950 | | | | | 15 950 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | 91 044 | | | | | 91 044 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | 213 161 | | 8 452 | | | 221 613 |
| Matériel de transport | 72 454 | | 2 919 | | | 75 372 |
| Matériel de bureau, mobilier | 337 979 | | 25 579 | | | 363 558 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 714 636 | | 36 950 | | | 751 586 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 2 178 063 | | 349 851 | | | 2 527 914 |
| Autres titres immobilisés | 22 901 | | 315 | | | 23 216 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 135 | | 280 | | | 415 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 2 201 099 | | 350 446 | | | 2 551 545 |
| TOTAL | 2 931 685 | | 387 396 | | | 3 319 081 |

Amortissements

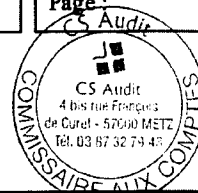
| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 9 959 | 3 300 | | 13 259 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 959 | 3 300 | | 13 259 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 6 226 | 4 552 | | 10 778 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 26 200 | 18 998 | | 45 198 |
| Matériel de transport | 42 337 | 18 178 | | 60 515 |
| Matériel de bureau, mobilier | 184 857 | 47 608 | | 232 465 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 259 620 | 89 336 | | 348 956 |
| TOTAL | 269 578 | 92 636 | | 362 214 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|---|--|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | | 3 144 | | 3 144 | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 3 144 | | 3 144 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | 7 528 | 2 | | 7 530 |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | 10 440 | | 10 440 |
| | Autres | 294 755 | 130 005 | | 424 760 |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 302 283 | 140 447 | | 442 730 |
| TOTAL GENERAL | | 302 283 | 143 591 | | 445 874 |
| Dont dotations et reprises | | | 143 589 | 2 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

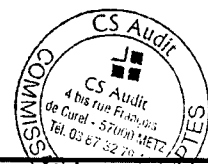


Créances et Dettes

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 415 | 415 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 504 809 | 504 809 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 57 578 | 57 578 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 56 | 56 | |
| | Groupe et associés (2) | 5 417 852 | 5 417 852 | |
| Débiteurs divers | 141 162 | 141 162 | | |
| Charges constatées d'avances | 13 749 | 13 749 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 6 135 621 | 6 135 621 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|----------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1) | 1 902 | 1 902 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 541 761 | 174 558 | 367 203 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 147 666 | 147 666 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 23 812 | 23 812 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 81 575 | 81 575 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 149 173 | 149 173 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 318 122 | 318 122 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 13 323 | 13 323 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 2 406 957 | 2 406 957 | | |
| | Autres dettes | 63 112 | 63 112 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 3 747 404 | 3 380 201 | 367 203 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 195 188 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 174 508 | | | |

Variations des Capitaux Propres



| | Capitaux propres clôture 31/12/2021 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice | Capitaux propres clôture 31/12/2022 |
|--|--|---|----------------------------------|-----------------------------------|--|
| Capital social | 200 000 | | | 15 110 | 215 110 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 22 595 | | | 333 251 | 355 846 |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 20 000 | | | | 20 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 3 584 961 | 783 489 | | | 4 368 450 |
| Report à nouveau | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 783 489 | (783 489) | | 94 926 | 94 926 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 4 611 046 | | | 443 287 | 5 054 333 |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

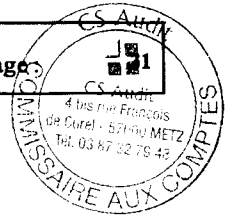
¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 611 046

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 611 046

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 443 287



Capital social

| | | 31/12/2022 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|------------|------------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 20 000,00 | 10,7555 | 215 110,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 20 000,00 | 10,7555 | 215 110,00 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|



Liste des filiales et participations

| Informations financières (3) | Capitaux | | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE | Participations détenues par SAS IMOLAIRE |
|--|----------|----------|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|--|
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | | | | | | | |
| Filiales et participations (1) | | | | | | | | | | | | |
| A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3) | | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales | | | | | | | | | | | | |
| BIG PROMOTION (SIREN 839984996) | 10 000 | 460 664 | 0% | 10 000 | 10 000 | 0 | 64 362 | 0 | 7 724 945 | 2 27 021 | 0 | 0 |
| BIG PROPERTY (SIREN 49808921) | 30 000 | 551 216 | 100% | 30 000 | 30 000 | 0 | -1 213 902 | 0 | 3 541 426 | 112 982 | 0 | 0 |
| BLUE LUSO INVESTMENT | 1 000 | 0 | 100% | 1 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| COLSON (SIREN 47766356) | 500 | -328 636 | 100% | 1 028 | 0 | 0 | -206 780 | 0 | 41 596 | 92 137 | 0 | 0 |
| GRI CONSEILS (SIREN 394507115) | 500 000 | 203 368 | 100% | 500 000 | 1 487 444 | 0 | 1 864 945 | 0 | 3 055 578 | 200 963 | 0 | 0 |
| L'IMPERIALE (SIREN 830783916) | 1 000 | -3 918 | 100% | 1 000 | 500 | 0 | -12 639 | 0 | 19 330 | 5 290 | 0 | 0 |
| OFFCESTATION | 10 000 | 0 | 100% | 10 000 | 10 000 | 0 | -167 862 | 0 | 585 607 | 35 135 | 0 | 0 |
| 17 MAUBAUX (SIREN 534204748) | 600 000 | -360 212 | 100% | 600 000 | 600 000 | 0 | 690 473 | 0 | 2 758 593 | 688 994 | 0 | 0 |
| 15 RENVAUX (SIREN 839708759) | 1 200 | -188 296 | 99% | 1 190 | 348 421 | 0 | -1 051 097 | 0 | 148 860 | -52 628 | 0 | 0 |
| 37 FOCH (SIREN 908402332) | 1 000 | 0 | 95% | 960 | 960 | 0 | -177 200 | 0 | 0 | -67 190 | 0 | 0 |
| INITIAL (SIREN 90147794) | 1 000 | 0 | 95% | 950 | 950 | 0 | -571 092 | 0 | 0 | -29 113 | 0 | 0 |
| RETAIL GRIGY | 500 | 0 | 90% | 500 | 0 | 0 | -2 989 | 0 | 121 296 | 7 519 | 0 | 0 |
| AB PATRIMOINE (SIREN 819620165) | 1 000 | 0 | 50% | 500 | 500 | 0 | -7 581 | 0 | 0 | -55 377 | 0 | 0 |
| AB PROMOTION (SIREN 82797356) | 1 000 | -5 296 | 50% | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AIRINNO (SIREN 89171547) | 1 000 | 84 233 | 50% | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 71 990 | 23 132 | 0 | 0 |
| AIRINNO NANCY (SIREN 89312609) | 1 000 | 0 | 50% | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 29 235 | -3 021 | 0 | 0 |
| QUAI 86 (SIREN 87895406) | 2 000 | -371 048 | 50% | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0 | 432 634 | -52 975 | 0 | 0 |
| SANIT DIE HELLEULES (SIREN 392873131) | 1 500 | 86 223 | 50% | 750 | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 455 873 | -185 705 | 0 | 0 |
| SANITE MARIE | 1 000 | -107 255 | 50% | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 3 781 232 | 1 354 116 | 0 | 0 |
| SOCIETE IMMOBILIERE HAUTE SEILLE (SIREN 041661774) (+ de 50 % du capital détenu par la société) | 1 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Participations | | | | | | | | | | | | |
| BEST IMMO (SIREN 790443915) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CALGNE (SIREN 843620209) | 1 200 | 57 628 | 49% | 490 | 490 | 0 | -3 895 | 0 | 50 581 | -3 895 | 0 | 0 |
| CHAPELLE SAINTE CROIX | 15 000 | -12 412 | 49% | 588 | 588 | 0 | -647 | 0 | 166 537 | 107 991 | 0 | 0 |
| LES COFFRES | 15 000 | 0 | 33% | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 4 194 | -107 752 | 0 | 0 |
| PRADAT (10 à 50 % du capital détenu par la société) | 8 000 | 17 980 | 25% | 2 000 | 2 000 | 0 | 12 941 | 0 | 27 043 | -17 501 | 0 | 0 |
| B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations. | | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales non reprises au § A. | | | | | | | | | | | | |
| a. Filiales françaises (ensemble) | | | | | | | | | | | | |
| b. Filiales étrangères (ensemble) (4) | | | | | | | | | | | | |
| 2. Participations non reprises au § A. | | | | | | | | | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises (ensemble) | | | | | | | | | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères (ensemble) | | | | | | | | | | | | |
| | 42 000 | -289 000 | 4% | 2 | 2 | 0 | -317 762 | 0 | 89 729 | -28 200 | 0 | 0 |

