

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MACON - 7106 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 23/08/2024 - B2024/003433 - 2008 B 00264 - 495 046 294 - FINANCIERE DE ROZIER

FINANCIERE DE ROZIER
SAS au capital de 107.895 Euros
617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan
495 046 294 R.C.S. Macon

COMPTES ANNUELS
(Exercice clos le 31 décembre 2023)

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

190A77BC4A3243A...

FENGO
Monsieur Clément Thomas

1

BILAN - ACTIF

| Désignation de l'entreprise : | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2 | | | |
|---|---|---|---|--|---------------------------|-----------|-----------|
| Adresse de l'entreprise | | 617 IMPASSE DU PRE D ENFER 71260 SENOZAN | | Durée de l'exercice précédent * 1 2 | | | |
| Numéro SIRET* 4 9 5 0 4 6 2 9 4 0 0 0 3 1 | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 10 2 3 | | | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | | | Net 3 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | 30 000 | CQ | 20 000 | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 18 170 | AG | 18 170 | |
| | | 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 | | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | | |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | | | Autres participations | CU | 6 121 461 | CV | 6 121 461 |
| Créances rattachées à des participations | BB | | | BC | | | |
| Autres titres immobilisés | BD | | | BE | | | |
| Prêts | BF | | | BG | | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | | 25 000 | BI | 25 000 | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 6 194 631 | BK | 28 170 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 264 960 | BY | 264 960 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | 1 187 165 | CA | 1 187 165 | |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) | CD | 120 000 | CE | 120 000 | |
| | Disponibilités | CF | 194 543 | CG | 194 543 | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | | CI | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | 1 766 668 | CK | 1 766 668 | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Écart de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 7 961 299 | IA | 28 170 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | | | | | | |
| | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | | |
| Clause de réserve de propriété : * | | Immobilisations : | | Stocks : | Créances : | | |

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

| Désignation de l'entreprise | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|---|---|---|---|--------------------------------|-----------|
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 107 895)) | | | DA | 107 895 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | | DB | 1 065 132 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>) | | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | 10 790 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/>) | | | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>) | | | DG | 4 963 144 |
| | Report à nouveau | | | DH | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | 336 054 |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | |
| TOTAL (I) | | | DL | 6 483 014 | |
| 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 | 185 149 |
| | Provisions pour charges | | | DQ | |
| | TOTAL (III) | | | DR | 185 149 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | 982 197 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>) | | | DV | 130 200 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 1 200 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 135 708 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | |
| Compte régul. | Autres dettes | | | EA | 15 660 |
| | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 1 264 965 | |
| Ecart de conversion passif * | | | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 7 933 129 | |
| RENVOIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | IB | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | |
| | | | Écart de réévaluation libre | ID | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | |
| | (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 376 982 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | |

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

| | | Exercice N | | Total | |
|---|---|---------------------|--|---------|----|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | |
| | biens * | FD | FE | FF | |
| | Production vendue | FG | FH | FI | |
| | services* | | | 564 510 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | FK | FL | |
| | | | | 564 510 | |
| | Production stockée* | | | FM | |
| | Production immobilisée* | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP | |
| | | | 6 878 | | |
| Autres produits (1) (11) | | | FQ | | |
| | | | 58 | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | FR | | |
| | | | 571 446 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | |
| | | | | 137 595 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX | |
| | | | | 10 232 | |
| | Salaires et traitements* | | | FY | |
| | | | | 287 561 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | |
| | | | | 123 168 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce) | HS | GA |
| | | | - dotations aux provisions | | GB |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| Autres charges (12) | | | GE | | |
| | | | 7 | | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | GF | | |
| | | | 568 563 | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | |
| | | | 2 883 | | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | (III) | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | (IV) | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | |
| | | | | 562 799 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| | | | 180 | | |
| | Total des produits financiers (V) | | GP | | |
| | | | 562 979 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | |
| | | | | 14 659 | |
| | Différences négatives de change | | | GS | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| | Total des charges financières (VI) | | GU | | |
| | | | 14 659 | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | |
| | | | 548 320 | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | |
| | | | 551 203 | | |

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

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|--------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | Exercice N | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | | | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | 185 149 | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 185 149 | | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | HI | (185 149) | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | HJ | 30 000 | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | HK | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL | 1 134 425 | | | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM | 798 371 | | | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | HN | 336 054 | | | |
| REVENUS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | | | |
| | (2) | Dont produits de locations immobilières | | HY | | | |
| | | Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | | | |
| | (3) | Dont - Crédit - bail mobilier * | | HP | 3 017 | | |
| | | Dont - Crédit - bail immobilier | | 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) | | RC | | | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | A1 | 6 878 | | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | | A5 | | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | | | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | | | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles | | facultatives | A6 | obligatoires | A9 | |
| | | | dont cotisations facultatives Madelin | | A7 | | |
| | | | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | A8 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe): | | | Exercice N | | | |
| | | | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels | |
| | | | | Dotation provision charges exceptionnelles | | 185 149 | |
| | | | | | | | |
| (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.

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS

Néant *

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------------|-----------------|----------|---|-----------|---|------------|---|----|
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | 30 000 | | D8 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | 18 170 | | 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 | | | KQ | KR |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | | | KT | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | | | KW | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | | | KZ | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | | | LC | LD | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | | LF | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | | | LI | LJ | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | | LL | LM | |
| | TOTAL III | | | | | LN | | | LO | LP | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | | 8M | 8T | |
| | Autres participations | | | | | 8U | 5 961 462 | | 8V | 8W 160 000 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 1P | | | 1R | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | 1T | 25 000 | | 1U | 1V | |
| | TOTAL IV | | | | | LQ | 5 986 462 | | LR | LS 160 000 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 6 034 632 | | ØH | ØJ 160 000 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | | DØ | 30 000 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | | LW | 18 170 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | | LX | LY | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | IQ | | | MA | MB | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | IR | | | MD | ME | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | | | IS | | | MG | MH | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | | | MJ | MK | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | | | IU | | | MM | MN | |
| | | Matériel de transport | | | | IV | | | MP | MQ | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | IW | | | MS | MT | |
| | | Emballages récupérables et divers* | | | | IX | | | MV | MW | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | | MZ | NA | |
| | Avances et acomptes | | | | | NC | | | ND | NE | |
| | TOTAL III | | | | | IY | | | NG | NH | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | | ØU | M7 | |
| | Autres participations | | | | | IO | 1 | | ØY | 6 121 461 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | I1 | | | 2B | 2C | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | | 2E | 25 000 | |
| | TOTAL IV | | | | | I3 | 1 | | NK | 6 146 461 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | 1 | | ØL | 6 194 631 | | |

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

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

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: FINANCIERE DE ROZIER SAS

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

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

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

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

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

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

| Désignation de l'entreprise FINANCIERE DE ROZIER SAS | | | | | | | | 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 d'établissement et de développement | | CY | | EL | 10 000 | EM | | EN | 10 000 | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 18 170 | PF | | PG | | PH | 18 170 | |
| TOTAL I | | RK | 18 170 | RM | 10 000 | RN | | RO | 28 170 | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL II | | QU | | QV | | QW | | QX | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 18 170 | ØP | 10 000 | ØQ | | ØR | 28 170 | |
| CADRE B | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | REPRISES | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | RV | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | Q1 | | |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD | SD | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | 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 | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | | |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | NM | | | NO | NO | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | NV | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | Z9 | | Z8 | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | SP | | SR | | | |

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Désignation de l'entreprise | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|--|-------------------------------------|----|---|---------|--|----|-------------------------------------|---------|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations* | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | 185 149 | 5X | | 5Y | 185 149 |
| | TOTAL II | 5Z | | TV | 185 149 | TW | | TX | 185 149 |
| Provisions pour dépréciation | - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | - titres mis en équivalence | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | - titres de participation | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | - autres immobilisations financières (1)* | | | | | | | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| TOTAL III | 7B | | TY | | TZ | | UA | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | | UB | 185 149 | UC | | UD | 185 149 | |
| | - d'exploitation | | UE | | UF | | | | |
| Dont dotations et reprises | - financières | | UG | | UH | | | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | 185 149 | 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

| Désignation de l'entreprise : | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Néant <input type="checkbox"/> | | * | | | | | |
|--|--|---|-----------|--------------------------------|---------|--|---|-------------------------------------|---------|----------------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 25 000 | UV | | UW | 25 000 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 264 960 | | 264 960 | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 17 531 | | 17 531 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | (866) | | (866) | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 1 117 940 | | 1 117 940 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 52 560 | | 52 560 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 1 477 125 | VU | 1 452 125 | VV | 25 000 | | | |
| RENOIS | (1) | - Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VE | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 982 197 | | 94 214 | | 670 737 | | 217 246 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 200 | | 1 200 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 30 135 | | 30 135 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 34 557 | | 34 557 | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 67 719 | | 67 719 | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 3 297 | | 3 297 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 130 200 | | 130 200 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 15 660 | | 15 660 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie* | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 1 264 965 | VZ | 376 982 | | 670 737 | | 217 246 | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 90 400 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|-------|---|--|---------|----|
| Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31122023 | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | | WA | 336 054 | |
| | 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 | 21 053 | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | WG | 60 | |
| | 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 | | |
| | Amendes et pénalités | | | WJ | 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-NOT-SD) | | | | | | | I7 | | |
| | 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 - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | I8 | |
| à long terme - imposées aux taux de 0 % | | | | | | | ZN | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | WN | | | |
| | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | WO | | | |
| 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 | | | |
| | | | | | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro | | M8 | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | Y3 | | | |
| | | | | | | | TOTAL I | WR | 357 167 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | | WT | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | WU | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | WV | | |
| | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | WH | | |
| | - imposées au taux de 19 % | | | | | | | WP | | |
| | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | WW | | |
| | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | XB | | |
| | Autres plus-values imposées 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | 2A | 5 400 | XA | 534 600 | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI) | | | | | | | ZX | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*. | | | | | | | ZY | | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | | XD | | |
| | ABATTEMENT SUR le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A) | | L5 |
| | | ZFU-TE (art.44 octies A) | | ØV | Société investissements immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodécies) | | IF | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | | XC |
| | | | | | Zone de revitalisation rurale (44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | | PB |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | | XS | | | |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | | YH | | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | | YA | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | | YC | | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | | YB | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | | YD | | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) | | YI | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | | ZI | | | | |
| | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | | YL | | | | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | | | |

| III. RÉSULTAT FISCAL | | | TOTAL II | XH | 534 600 |
|--|---|----|----------|----|---------|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | | | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ | 177 433 |
| 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 | | XO | 177 433 |

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

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|--|---|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Néant <input checked="" 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 (2) | | K4 ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5) | | | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | | | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | | | ZT | |
| 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 Al. 2 du CGI * | | | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | | | |
| | | | 8X | | 8Y |
| | | | 8Z | | 9A |
| | | | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | | | |
| | | | 9D | | 9E |
| | | | 9F | | 9G |
| | | | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | | | |
| | | | 9K | | 9L |
| | | | 9M | | 9N |
| | | | 9P | | 9R |
| | | | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | | YN | | YO |
| à reporter au tableau 2058-A : | | | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

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

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

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

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

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|----|--|-----------|--|--|--|--------------------------|-------------------------|----|----------------|------------------|----|----|---------|--|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | | | | | | | | | FINANCIERE DE ROZIER SAS | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | | | ØC | | | | Affectations aux réserves | | - Réserves légales | | ZB | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie | | | ØD | | 957 203 | | Dividendes | | - Autres réserves | | ZD | | 957 203 | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | | | ØE | | | | Autres répartitions | | | | ZE | | | | | | | | | |
| | TOTAL I | | | ØF | | 957 203 | | Report à nouveau | | | | ZF | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | | TOTAL II | | ZH | | 957 203 | | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | | | | | Exercice N : | | | | | | | |
| ENGAGEMENTS | — Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | | | | | | | J7 | | 28 376 | | YQ | | 33 471 | | | | |
| | — Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | | | | | YR | | | | | | |
| | — Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | | | | | YS | | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | — Sous-traitance | | | | | | | | | | | | | | YT | | | | | | |
| | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | | | | | | | J8 | | | | XQ | | 30 208 | | | | |
| | — Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | | | | | YU | | | | | | |
| | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | | | | | SS | | 11 154 | | | | |
| | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | | | | | YV | | | | | | |
| | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | | | | | | | ES | | | | ST | | 96 233 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | | | | | ZJ | | 137 595 | | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | | | | | | YW | | 3 991 | | | | |
| | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | | | | | | | ZS | | | | 9Z | | 6 241 | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | | | | | YX | | 10 232 | | | | |
| T.V.A. | — Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | | | | | | YY | | 77 255 | | | | |
| | — 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 | | 66 836 | | | | |
| DIVERS | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)* | | | | | | | | | | | | | | ØB | | 242 352 | | | | |
| | — 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 | | | | | | |
| | — 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 | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | | | JA | | (177 433) | | Plus-values à 15% | | JK | | | | Plus-values à 0% | | JL | | | | | |
| | | | | | | | | Plus-values à 19% | | JM | | | | Imputations | | JC | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | | | JD | | 486 156 | | 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 | | 2 | | N° SIRET de la société mère du groupe | | | JJ | | 89470972400013 | | | | | | | | |

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

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

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS

Néant ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* | | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements* | Valeur résiduelle |
|--|----|-------------------|-------------------------|---|------------------------|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | |
| | 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-values taxables à 19% (1) |
|--|---------------|--|-------------|-------------------------------|----------------|-----|--------------------------------|
| | | | | ⑦ | ⑧ | ⑨ | |
| | | | | 19% | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| 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 19 de la colonne) | | ⑨ | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) | | ⑩ | | | | | |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19% | | ⑪ | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (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.

| | | | | | |
|---|---|---|---|--|---|
| Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | EU | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
| A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME | | | | | |
| (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B) | | | | | |
| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | | N-3 | | | |
| | | N-4 | | | |
| | | N-5 | | | |
| | (à préciser) au titre de : | N-6 | | | |
| | | N-7 | | | |
| | N-8 | | | | |
| | N-9 | | | | |
| TOTAL 2 | | | | | |
| B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS | | | | | |
| Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport. | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) | | | <input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) | | |
| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS Néant *

| | |
|--|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % <input type="checkbox"/> ou 12,8 % <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) <input checked="" type="checkbox"/> | |
| 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) <input checked="" type="checkbox"/> | |

Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

| Origine | | Moins-values à 12,8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % | Solde des moins-values à 12,8 % |
|---|------|-----------------------|--|---------------------------------|
| ① | | ② | ③ | 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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

15

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

N° 2059-D-SD 2024

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

| | |
|---|---|
| Désignation de l'entreprise : <u>FINANCIERE DE ROZIER SAS</u> | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|---|---|

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

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

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|--|---|--|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

| | | | | | | |
|---|--|-----------------------|----|---|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : FINANCIERE DE ROZIER SAS | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| Exercice ouvert le : 01012023 | | et clos le : 31122023 | | Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> | | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel : * | | | | YP | 4 | |
| dont apprentis | | | | YF | | |
| dont handicapés | | | | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | RL | 4 | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | OA | 564 510 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | | | OK | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | OL | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | OT | | |
| TOTAL 1 | | | | OX | 564 510 | |
| 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 | 58 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | OF | | |
| Variation positive des stocks | | | | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | OI | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | XT | | |
| TOTAL 2 | | | | OM | 58 | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | | | | |
| Achats | | | | ON | 57 030 | |
| Variation négative des stocks | | | | OQ | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | OR | 47 340 | |
| 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 | 1 069 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | OW | 7 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | O9 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | OY | | |
| TOTAL 3 | | | | OJ | 105 445 | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | | | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 459 123 |
| V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 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°s 1329-AC et 1329-DEF) | | | | SA | 459 123 | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre | | | | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | | | | |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case | | | | EV | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | | GX | | |
| Effectifs au sens de la CVAE * | | | | EY | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique | | | | HX | | |
| Période de référence | | GY | du | GZ | au | |
| Date de cessation | | | | HR | | |

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

N° de dépôt

[]



(1)

Néant

[]*

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

N° SIRET [4][9][5][0][4][6][2][9][4][0][0][0][3][1]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE FINANCIERE DE ROZIER SAS

ADRESSE (voie) 617 IMPASSE DU PRE D ENFER

CODE POSTAL 71260 VILLE SENOZAN

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 107895

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination FENGO N° SIREN (si société établie en France) [8][0][8][5][2][9][9][9][4] % de détention 100 Nb de parts ou actions 107895 Adresse : N° 617 Voie IMPASS DU PRE D ENFER Code Postal 71260 Commune SENOZAN Pays FR

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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

N° de dépôt

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



(1)

Néant

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 4 9 5 0 4 6 2 9 4 0 0 0 3 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE FINANCIERE DE ROZIER SAS

ADRESSE (voie) 617 IMPASSE DU PRE D ENFER

CODE POSTAL 71260 VILLE SENOZAN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE p5 10

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|--------------|---------------------------|---|-------------------|----------------|------------------------|------|----|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | 2CB | N° SIREN (si société établie en France) | 4 9 1 0 0 6 9 4 6 | % de détention | 100 | | |
| Adresse : | N° 617 | Voie | IMPASSE DU PRE D'ENFER | Code Postal | 71260 | Commune | SENOZAN | Pays | FR |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | LIMOGE REVILLON | N° SIREN (si société établie en France) | 3 2 9 7 7 8 3 1 0 | % de détention | 100 | | |
| Adresse : | N° 617 | Voie | IMPASSE DU PRE D'ENFER | Code Postal | 71260 | Commune | SENOZAN | Pays | FR |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | ENGO BOURGOGNE | N° SIREN (si société établie en France) | 3 1 5 5 3 5 8 6 4 | % de détention | 100 | | |
| Adresse : | N° | Voie | RN6 LA MOUGE | Code Postal | 71260 | Commune | LA SALLE | Pays | FR |
| Forme juridique | SCV | Dénomination | SCCV RELAIS DE CORGENON | N° SIREN (si société établie en France) | 8 2 2 7 5 5 8 8 0 | % de détention | 99,99 | | |
| Adresse : | N° 617 | Voie | IMPASSE DU PRE D'ENFER | Code Postal | 71260 | Commune | SENOZAN | Pays | FR |
| Forme juridique | SCV | Dénomination | SCCV VILLA ROMAINE | N° SIREN (si société établie en France) | 9 0 9 7 7 8 7 9 7 | % de détention | 50 | | |
| Adresse : | N° 5 | Voie | ALLEE DE LA VILLA ROMAINE | Code Postal | 71850 | Commune | CHARNAY LES MACON | Pays | FR |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | ISTEI | N° SIREN (si société établie en France) | 9 0 1 0 1 5 1 2 3 | % de détention | 80 | | |
| Adresse : | N° 5 | Voie | ALLEE DE LA VILLA ROMAINE | Code Postal | 71850 | Commune | CHARNAY LES MACON | Pays | FR |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | THALIE | N° SIREN (si société établie en France) | 9 0 0 0 7 7 6 7 8 | % de détention | 6 | | |
| Adresse : | N° 617 | Voie | IMPASSE DU PRE D'ENFER | Code Postal | 71260 | Commune | SENOZAN | Pays | FR |
| Forme juridique | SCV | Dénomination | SCCV PLEIN COEUR | N° SIREN (si société établie en France) | 9 0 1 8 5 7 1 9 3 | % de détention | 50 | | |
| Adresse : | N° 305 | Voie | RUE GABRIEL VOISIN | Code Postal | 69400 | Commune | VILLEFRANCHE SUR SAONE | Pays | FR |

(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.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise FINANCIERE DE ROZIER SAS

| | | | |
|---|-----------|----------------|------------------------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | RS PARTICIPATION |
| N° SIREN (si société établie en France) | 428129936 | % de détention | 69,87 |
| Adresse : N° | 12 | Voie | RUE DU PRE RUFFIER |
| Code Postal | 38400 | Commune | SAINT MARTIN D'HERES |
| | | Pays | FR |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | SCI LA MOUGE |
| N° SIREN (si société établie en France) | 400776191 | % de détention | 95 |
| Adresse : N° | 617 | Voie | IMPASSE DU PRE D'ENFER |
| Code Postal | 71260 | Commune | SENOZAN |
| | | Pays | FR |
| 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 | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

2024

| | | | | | |
|---|----------|------------|--------------------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01012023 | et clos le | 31122023 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | Régime réel normal | | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | | | |
|--|----------------|---|--|
| Désignation de la société : | | Adresse du siège social : | |
| FINANCIERE DE ROZIER SAS 617 IMPASSE DU PRE D ENFER 71260 SENOZAN France | | 617 IMPASSE DU PRE D ENFER 71260 SENOZAN | |
| SIRET | 49504629400031 | | |
| Adresse du principal établissement : | | Ancienne adresse en cas de changement : | |
| | | | |

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

| | |
|---|--|
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : | |
| SIRET : | |

B ACTIVITE

| | | | |
|--------------------|----------------------------------|--|--------------------------|
| Activités exercées | Prest. services admin. technique | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | <input type="checkbox"/> |
|--------------------|----------------------------------|--|--------------------------|

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

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

| | | | | | | |
|-------------------|-----------------------------------|--|---|---------|------------------------------------|--|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal | | Déficit | 177 433 | | |
| | Bénéfice imposable à 15 % | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% | | | |
| 2 Plus-values | PV à long terme imposables à 15% | | PV à long terme imposables à 19% | | PV exonérées (art. 238 quindecies) | |
| | Autres PV imposables à 19% | | PV à long terme imposables à 0% | | | |

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|--------------------------|--|--------------------------|
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> |
| Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies | <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies | <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies | <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | <input type="checkbox"/> | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 quaterdecies | <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies | <input type="checkbox"/> |
| Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies | <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | <input type="checkbox"/> | | |
| Société d'investissement immobilier cotée | <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% | |

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

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

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

| | |
|--|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 % | |
|--|--|

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

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

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

| | |
|---|--------------------------|
| 1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre | <input type="checkbox"/> |
| 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : | |
| 3- Si vous êtes l'entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre : | <input type="checkbox"/> |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | |
| 4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays | |

| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | |
|---|---|
| ECF <input type="checkbox"/> | Nom et adresse du prestataire |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI Si oui, indication du logiciel utilisé sage |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : | Nom et adresse du conseil : |
| <i>Tél :</i> | <i>Tél :</i> |
| Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné : | Identité du déclarant : |
| CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> N° d'agrément CGA | Date : 23052024 Lieu : SENOZAN Qualité : Président du Directoire Nom du signataire : M THOMAS CLEMENT |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
(2024)

Si déposé néant, cochez la case :

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

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

| K DIVERS |
|--|
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) |
| |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |
| |
| |

| L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION | | | |
|--|--|--------|--------|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | |
| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

| M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI) | |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

FINANCIERE DE ROZIER
SAS au capital de 107.895 Euros
617 impasse du Pré d'Enfer – 71260 Senozan
495 046 294 R.C.S. Macon

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique décide que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 336.054 € sera affecté comme suit :

- A hauteur de 335.553,45 € en dividendes, soit un dividende de 3,11 € par action ;
- A hauteur de 500,55 € au poste « autres réserves », lequel passera de 4.963.144 € à 4.963.644,55 €.

L'Associé Unique prend également acte de ce qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des exercices précédents.

Cette décision a été adoptée par l'Associée unique le 29 juillet 2024.

Certifié conforme

Le Président
La société FENGO
Représentée par M. Clément Thomas

DocuSigned by:

190A77BC4A3243A...