

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 16/09/2024 - 9127 - 2002 B 00540 - 443 407 325 - SA INVESTS

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST S

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

12

Adresse de l'entreprise : Rue du Poirier 14650 Carpiquet

Durée de l'exercice précédent

12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2023		Exercice N-1			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	« Certifié Conforme »					
		Frais de développement	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	437,00	AK	89,81	347,19		372,89
		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	47 000,00	AU	33 285,25	13 714,75		23 114,75
		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	6 524 202,00	CV		6 524 202,00		6 524 202,00
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières	BH		BI				
	TOTAL (II)		BJ	6 571 639,00	BK	33 375,06	6 538 263,94		6 547 689,64
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				2 050,00
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	523 960,41	BY		523 960,41		246 360,00
		Autres créances (3)	BZ	106 794,60	CA		106 794,60		639,47
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE				
		Disponibilités	CF	30 912,54	CG		30 912,54		126 817,37
	Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH		CI				
TOTAL (III)		CJ	661 667,55	CK		661 667,55		375 866,84	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	3 977,92			3 977,92		5 859,74	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	7 237 284,47	IA	33 375,06	7 203 909,41		6 929 416,22	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		Part à plus d'un an :	CR		
Cause de réserve de propriété :		Stocks :				Créances :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : SA INVEST'S

Néant ☐

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 37 000,00)	DA	37 000,00	37 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	3 700,00	3 700,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provi pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes v EJ)	DG	2 010 159,10	1 420 030,08
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 230 568,15	790 129,02
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK	16 734,83	
	TOTAL (I)		DL	3 298 162,08	2 250 859,10
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 462 401,78	4 336 492,90
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	203 849,64	200 837,08
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	7 716,86	3 836,80
	Dettes fiscales et sociales		DY	230 479,05	135 990,34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1 300,00	1 400,00
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	3 905 747,33	4 678 557,12
	Écarts de conversion passif (V)		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	7 203 909,41	6 929 416,22
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	1F		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	1 318 596,77	1 231 683,76
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H		

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST S										Néant ☐	
			Exercice N						Exercice N-1		
			France		Exportations et raisons intracommunautaire		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC				
	Production vendue	biens	FD		FE		FF				
		services	FG	797 235,00	FH		FI	797 235,00		408 000,00	
	Chiffres d'affaires nets		FJ	797 235,00	FK		FL	797 235,00		408 000,00	
	Production stockée						FM				
	Production immobilisée						FN				
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP				
	Autres produits (1) (11)						FQ	12,71		6,61	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	797 247,71		408 006,61	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS				
	Variation de stock (marchandises)						FT	2 050,00			
	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)						FW	17 572,42		17 479,80	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	7 649,19		4 487,72	
	Salaires et traitements						FY	166 426,68		166 426,68	
	Charges sociales (10)						FZ	66 470,16		61 594,34	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	11 307,52		11 307,52	
			dont montant de l'amortissement du fonds de commerce		HS						
			- dotations aux provisions				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	1,62		2,22	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	271 477,59		261 298,28	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	525 770,12		146 708,33		
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	920 000,00		720 000,00	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	478,41		186,56	
	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	920 478,41		720 186,56		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	39 758,55		48 388,06	
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	39 758,55		48 388,06		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	880 719,86		671 798,50		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 406 489,98		818 506,83		

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

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST S

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB		60 757,19	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD		60 757,19	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	3 000,00		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	16 734,83		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	19 734,83		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(19 734,83)	60 757,19	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)					HK	156 187,00	89 135,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	1 717 726,12	1 188 950,36	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	487 157,97	398 821,34	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	1 230 568,15	790 129,02	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	920 478,41	720 186,56	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	3 177,83	3 701,67	
	6 bis	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	6 ter	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6		A9		
		dont cotisations facultatives Madelin				A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne				A8		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) joindre en annexe) :				Exercice N		
	Charges et Pdots excep. sur op. de gestion					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Dotation aux amortissements dérogatoires					16 734,83			
TOTAL GENERAL					19 734,83			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N-1			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL								

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2024

Désignation de l'entreprise : SA INVESTS

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	437,00	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 techniques, matériel et outillage industriels	Installations générales, agencement et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
				Dont Composants	M3		KS		KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencement et aménagements divers				KV		KW		KX	
		Matériel de transport				KY	47 000,00	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	47 000,00	LO		LP		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M		8T	
	Autres participations				8U		6 524 202,00	8V		8W	
	Autres titres immobilisés				1P			1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières				1T			1U		1V	
	TOTAL IV				LQ		6 524 202,00	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG		6 571 639,00	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation (égale * ou évaluation par mise en équivalence)			
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	437,00	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agents et aménagements divers				IS		MG		MH	
						IT		MJ		MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers				IU		MM		MN	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	47 000,00
	Matériel de bureau et mobilier informatique				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	47 000,00	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY	6 524 202,00	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	6 524 202,00	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	6 571 639,00		

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION IGFIP N° 2054-bis 2024 SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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 : SA INVEST S

Néant ☒

Exercice N clos le : 31/12/2023

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 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 :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- 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 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 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 spéciale.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST S

Néant

☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	CY			EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE			RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	64,11		PF	25,70	PG		PH	89,81
TOTAL I	RK	64,11		RM	25,70	RN		RO	89,81
Terrains	PI			PJ		PK		PL	
Constructions	PM			PN		PO		PQ	
	PR			PS		PT		PU	
	PV			PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ			QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	QD			QE		QF		QG	
	QH	23 885,25		QI	9 400,00	QJ		QK	33 285,25
	QL			QM		QN		QO	
	QP			QR		QS		QT	
	QU	23 885,25		QV	9 400,00	QW		QX	33 285,25
TOTAL II	ØN	23 885,25		ØP	9 400,00	ØQ		ØR	33 285,25
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	23 949,36		ØP	9 425,70	ØQ		ØR	33 375,06

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
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU				RV
Autres immob. incorp.	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	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				R6
	R7	R8	R9	S1	S2	S3				S4
	S5	S6	S7	S8	S9	T1				T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8				T9
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6				U7
	U8	U9	V1	V2	V3	V4				V5
	V6	V7	V8	V9	W1	W2				W3
	W4	W5	W6	W7	W8	W9				X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7				X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	16 734,83		NM						NO
TOTAL III										
Total général (I + II + III)	NP	16 734,83	NQ	NR	NS	NT	NU			NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	16 734,83	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	16 734,83	

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 évaluer	5 859,74		ZP	1 881,82	ZB	3 977,92
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST'S								Néant ☐		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1		2		3		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	16 734,83	TN		TO	16 734,83	
	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	16 734,83	TT		TU	16 734,83	
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 marché 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 de immobilisations	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales fiscales sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	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	16 734,83	UC		UD	16 734,83	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE		UF						
	- financières	UG		UH						
	- exceptionnelles	UJ		UK	16 734,83					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 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'annexe III au CGI.

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST S

Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	523 960,41		523 960,41			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*		Provision pour dépréciation antérieurement constituée*		UO						
	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	1 258,60		1 258,60			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC	105 536,00		105 536,00			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR						
	Charges constatées d'avance				VS						
	TOTALUX				VT	630 755,01	VU	630 755,01	VV		
REVENUS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice		VD					
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		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	3 462 401,78		875 251,22		2 587 150,56		
		à plus d'1 an à l'origine		VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A							
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	7 716,86		7 716,86				
Personnel et comptes rattachés				8C							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	11 829,33		11 829,33				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	115 587,00		115 587,00					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	97 223,00		97 223,00					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 839,72		5 839,72					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI	203 849,64		203 849,64				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	1 300,00		1 300,00				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L							
TOTALUX				VY	3 905 747,33	VZ	1 318 596,77		2 587 150,56		
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	870 216,14						

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2024

Désignation de l'entreprise SA INVEST'S

Néant ☐Exercice N, clos le :
31/12/2023

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	1 230 568,15
	Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39 CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	879,00
	Fraction des loyers à réintégrer dans le d'un crédit bail immobilier et de levée d'actif	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 à des non coopératifs non déductibles (cf. 2012)	XX	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212)	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	

Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	178 713,77	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
------------	---	----	------------	--	----	--

Régime 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 soumises à l'impôt sur le revenu)	IB	
			- imposées au taux de 0%	ZN	
	Fraction imposable des plus-values imputées au cours d'exercices antérieurs	{	- Plus-values nettes à court terme	WN	
			- Plus-values soumises au régime des fusions	WO	

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DON	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	MS	

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage

TOTAL I					WR	1 566 347,92
---------	--	--	--	--	----	--------------

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

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 aux taux de 0 % - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs					WB	
		Autres plus-values imposées au taux de 19 %					WH	
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée					WP	
		Régime des sociétés mères et des filiales					WW	
		Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					XB	

Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du C.G.I.)

Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.

Majoration d'amortissement

Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonération	Entreprises nouvelles (Régime d'entreprises de 4 à 10 salariés)	K9		Entreprises nouvelles 44 salariés	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Recherche et développement innovateur (art. 209C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies A)	PA	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 septies C)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités (art. 44 quaterdecies)	XC	
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 Sesties)	PB	

Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)

Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ex 2)	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulatoire de conduite	YH	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)	YI		Créance déduite par le report en arrière du déficit	ZI	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YJ				
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL				

Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

TOTAL II					XH	910 800,00
----------	--	--	--	--	----	------------

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

655 547,92					XI	
					ZL	
655 547,92					XN	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

SA INVESTS
Société par actions simplifiée au capital de 37.000 €
Siège social : Rue du Poirier
14650 CARPIQUET
RCS CAEN 443 407 325

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

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un bénéfice de 1.230.568,15 euros qu'il vous est proposé d'affecter de la façon suivante :

- Au compte « Autres réserves » à hauteur de 1.010.568,15 euros ;
- A titre de dividende à hauteur de 220.000,00 euros [...]

AFFECTATION DU RESULTAT DECIDEE PAR LES ASSOCIES LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 JUIN 2024 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide, sur la proposition du Président, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 1.230.568,15 euros de la façon suivante :

- Au compte « Autres réserves » à hauteur de 1.010.568,15 euros ;
- A titre de dividende à hauteur de 220.000,00 euros [...]

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extraits certifiés conformes aux originaux

Alain Samson pour SAMFI-INVEST

Directeur Général

