

SAS OPPORTUNITY INVEST

39 Rue FELIX JACQUIER

69006 LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024

Sommaire

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Soldes intermédiaires</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Immobilisations</i>	15
<i>Amortissements</i>	16
<i>Créances et Dettes</i>	17
<i>Capital social</i>	18
<i>Charges à payer</i>	19
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	20
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	21
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	22
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	23
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	24
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	25
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	26
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	27
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	28
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	29
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	30
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	31
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	32
<i>2058A - Déductions diverses</i>	33
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	34
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	35
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	36
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	37
<i>2067 - Relevé de frais généraux</i>	38
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	39

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS OPPORTUNITY INVEST** relatifs à l'exercice du **01/04/2023** au **31/03/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 656 590 euros

Chiffre d'affaires : 270 200 euros

Résultat net comptable : 67 848 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LYON
Le 12/07/2024

Signature

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	833	364	469	747
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	60		60	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	893	364	529	747
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	157 147		157 147	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	94 800		94 800	32 400
	Autres créances	3 983		3 983	5 534
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	251 284		251 284	
	DISPONIBILITES	148 847		148 847	38 810
	Charges constatées d'avance				102
	TOTAL (III)	656 061		656 061	76 846
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	656 954	364	656 590	77 593

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	30 305	
	Résultat de l'exercice	67 848	31 305
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		109 152	41 305
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 653	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	510 689	6 777
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 450	1 505
	Dettes fiscales et sociales	30 647	28 007
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		547 438	36 288
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		656 590	77 593
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		67 847,62	31 304,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		547 438	36 288
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/03/2024	31/03/2023
		France	Exportation	12 mois	5 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	270 200		270 200	81 000
	Montant net du chiffre d'affaires	270 200		270 200	81 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			6	
	Total des produits d'exploitation (1)			272 706	81 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			43 177	11 902
	Impôts, taxes et versements assimilés			(232)	26
	Salaires et traitements			99 650	22 500
	Charges sociales du personnel			35 856	8 644
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			278	86
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6	2
	Total des charges d'exploitation (2)			178 735	43 161
RESULTAT D'EXPLOITATION				93 971	37 840

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2024	31/03/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		93 971	37 840
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 263	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3 263	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 421	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	14 421	
RESULTAT FINANCIER		(11 158)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		82 813	37 840
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	263	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	263	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(263)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		14 703	6 535
TOTAL DES PRODUITS		275 969	81 000
TOTAL DES CHARGES		208 121	49 696
RESULTAT DE L'EXERCICE		67 848	31 305

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
MARGES (Commerciale + Production)	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
- Achats non stockés (c)	338	0,12	1 352	1,67	(1 015)	-75,04
- Autres charges externes (c)	42 839	15,85	10 550	13,02	32 289	306,05
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	43 177	15,98	11 902	14,69	31 274	262,76
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	227 023	84,02	69 098	85,31	157 926	228,55
+ Subventions d'exploitation	2 500	0,93			2 500	
- Impôts, taxes sur rémunérations	(232)	-0,09	26	0,03	(258)	-995,4
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	99 650	36,88	22 500	27,78	77 150	342,89
- Charges sociales	35 856	13,27	8 644	10,67	27 211	314,79
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	94 249	34,88	37 928	46,82	56 321	148,50
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	6				6	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	278	0,10	86	0,11	191	221,43
- Autres charges de gestion courante	6		2		4	221,86
RÉSULTAT EXPLOITATION	93 971	34,78	37 840	46,72	56 131	148,34
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 263	1,21			3 263	
- Charges financières	14 421	5,34			14 421	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	82 813	30,65	37 840	46,72	44 974	118,85
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	263	0,10			263	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(263)	-0,10			(263)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	14 703	5,44	6 535	8,07	8 168	124,99
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	67 848	25,11	31 305	38,65	36 543	116,73

Détail de l'Actif

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	529	0,08	747	0,96	(218)	-29,16
Autres immobilisations corporelles	469	0,07	747	0,96	(278)	-37,19
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	833	0,13	833	1,07		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQ	(364)	-0,06	(86)	-0,11	(278)	-321,43
Autres participations	60	0,01			60	
26102000 TITRES DE PARTICIPATION SCCV MA	10				10	
26110300 PRISE DE PARTICIPATION NEW HOM	50	0,01			50	
TOTAL III - Actif Circulant NET	656 061	99,92	76 846	99,04	579 215	753,74
Marchandises	157 147	23,93			157 147	
37000000 ACHAT MARIETTON	100 563	15,32			100 563	
37040000 TRAVAUX MARIETTON	56 584	8,62			56 584	
Créances clients et comptes rattachés	94 800	14,44	32 400	41,76	62 400	192,59
041D Collectif clients débiteurs	94 800	14,44	32 400	41,76	62 400	192,59
Autres créances	3 983	0,61	5 534	7,13	(1 551)	-28,03
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES			23	0,03	(23)	-100,00
44400000 IMPOTS SOCIETE	1 488	0,23			1 488	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 300	0,20	185	0,24	1 114	601,45
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	35	0,01			35	
45120000 C/C NEW HOME NOW IMMO	1 160	0,18			1 160	
46700000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES			5 325	6,86	(5 325)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	251 284	38,27			251 284	
50350000 TITRES NON COTES	251 284	38,27			251 284	
Disponibilités	148 847	22,67	38 810	50,02	110 037	283,53
51200000 CREDIT AGRICOLE	148 847	22,67	38 810	50,02	110 037	283,53
Charges constatées d'avance			102	0,13	(102)	-100,00
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE			102	0,13	(102)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF	656 590	100,00	77 593	100,00	578 997	746,20

Détail du Passif

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	109 152	16,62	41 305	53,23	67 848	164,26
Capital Social ou individuel	10 000	1,52	10 000	12,89		
10130000 CAPITAL SOCIAL	10 000	1,52	10 000	12,89		
Réserve légale	1 000	0,15			1 000	
10610000 Réserve légale	1 000	0,15			1 000	
Report à nouveau	30 305	4,62			30 305	
11000000 Report à nouveau	30 305	4,62			30 305	
Résultat de l'exercice	67 848	10,33	31 305	40,34	36 543	116,73
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	547 438	83,38	36 288	46,77	511 150	N/S
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 653	0,56			3 653	
16884000 Int.courus / emp.ets crédit	3 653	0,56			3 653	
Emprunts et dettes financières divers	510 689	77,78	6 777	8,73	503 912	N/S
16810000 EMPRUNT CV2A RENOUVELLABLE 2.8	500 000	76,15			500 000	
45130000 C/C 2CA2P	40	0,01			40	
45500000 C/C ARNAUD PASCAL	10 649	1,62	6 777	8,73	3 873	57,15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 450	0,37	1 505	1,94	945	62,78
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 241	0,34	1 505	1,94	736	48,90
40810000 Fournisseurs - FNP	209	0,03			209	
Dettes fiscales et sociales	30 647	4,67	28 007	36,09	2 640	9,43
42820000 Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	427	0,07			427	
43100000 URSSAF	2 979	0,45	3 017	3,89	(39)	-1,28
43702000 APICIL PREVOYANCE	900	0,14	269	0,35	632	235,21
43703000 APICIL AGIRA	1 307	0,20	1 330	1,71	(22)	-1,68
43708000 CONTRIBUTION ADESATT	5		5	0,01	1	20,00
43800000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE			20	0,03	(20)	-100,00
43820000 Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	13				13	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 066	0,16	6 138	7,91	(5 072)	-82,63
44400000 IMPOTS SOCIETE			6 535	8,42	(6 535)	-100,00
44551000 TVA A PAYER	5 198	0,79	5 288	6,82	(90)	-1,70
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISAT	66	0,01			66	
44571000 TVA COLLECTEE 20 %	18 680	2,85	5 400	6,96	13 280	245,93
44863000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	6		6	0,01		
TOTAL DUBILAN PASSIF	656 590	100,00	77 593	100,00	578 997	746,20

Détail du Compte de Résultat

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	272 706	100,93	81 000	100,00	191 706	236,67
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Production vendue Services FRANCE	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
70610000 Prestation de services	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Montant net du chiffre d'affaires	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Subventions d'exploitation	2 500	0,93			2 500	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 500	0,93			2 500	
Autres produits d'exploitation	6				6	N/S
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	6				6	N/S
Total des charges d'exploitation	178 735	66,15	43 161	53,28	135 574	314,12
Autres achats et charges externes	43 177	15,98	11 902	14,69	31 274	262,76
60614000 ACHATS CARBURANT	338	0,12			338	
60630000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT			1 342	1,66	(1 342)	-100,00
60640000 ACHATS FOURNITURES DE BUREAU			10	0,01	(10)	-100,00
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			300	0,37	(300)	-100,00
61300000 LOCATIONS	5 250	1,94			5 250	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	1 356	0,50			1 356	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	128	0,05			128	
62262000 HONORAIRES COMPTABLE	2 400	0,89	1 450	1,79	950	65,52
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES			860	1,06	(860)	-100,00
62264000 HONORAIRE SOCIAL	1 521	0,56			1 521	
62280000 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES	14 400	5,33			14 400	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	37	0,01	243	0,30	(206)	-84,67
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	4 330	1,60	360	0,44	3 970	N/S
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	5 000	1,85	3 500	4,32	1 500	42,86
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	652	0,24	36	0,04	616	N/S
62570000 RECEPTIONS	6 787	2,51	3 513	4,34	3 274	93,21
62600000 FRAIS POSTAUX	13				13	
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	311	0,12	226	0,28	85	37,41
62780000 FRAIS BANCAIRES	501	0,19	45	0,06	456	N/S
62811000 CERTIFICATION D'UN LEI	152	0,06	18	0,02	135	760,45
Impôts, taxes et versements assimilés	(232)	-0,09	26	0,03	(258)	-995,44
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	(133)	-0,05	20	0,03	(153)	-755,56
63330000 PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT° CON	(79)	-0,03	6	0,01	(84)	N/S
63350000 VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APP	(20)	-0,01			(20)	
Salaires et traitements	99 650	36,88	22 500	27,78	77 150	342,89
64110000 SALAIRES BRUTS	99 149	36,69	22 500	27,78	76 649	340,66
64120000 CONGES PAYES	427	0,16			427	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	75	0,03			75	
Charges sociales du personnel	35 856	13,27	8 644	10,67	27 211	314,79
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	22 607	8,37	5 665	6,99	16 942	299,05
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	3 308	1,22	269	0,33	3 040	N/S
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT	9 521	3,52	2 706	3,34	6 815	251,86

Détail du Compte de Résultat

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
64540000 COTISATIONS AUX POLE EMPLOI	387	0,14			387	
64580000 CONTRIBUTION ADESATT	20	0,01	5	0,01	15	340,00
64581000 CS/PROV CP	13				13	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	278	0,10	86	0,11	191	221,43
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	278	0,10	86	0,11	191	221,43
Autres charges de gestion courante	6		2		4	221,86
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	6		2		4	221,86
Résultat d'exploitation	93 971	34,78	37 840	46,72	56 131	148,34
Total des produits financiers	3 263	1,21			3 263	
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	3 263	1,21			3 263	
76270000 REVENUS DES CREANCES IMMOBILIS	3 263	1,21			3 263	
Total des charges financières	14 421	5,34			14 421	
Intérêts et charges assimilées	14 421	5,34			14 421	
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	14 421	5,34			14 421	
Résultat financier	(11 158)	-4,13			(11 158)	
Résultat courant avant impôts	82 813	30,65	37 840	46,72	44 974	118,85
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	263	0,10			263	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	263	0,10			263	
67120000 PENALITES ET AMENDES	263	0,10			263	
Résultat exceptionnel	(263)	-0,10			(263)	
Impôts sur les bénéfices	14 703	5,44	6 535	8,07	8 168	124,99
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 703	6,55	8 635	10,66	9 068	105,01
69950000 Réduction d'impôt mécénat	(3 000)	-1,11	(2 100)	-2,59	(900)	-42,86
Résultat de l'exercice	67 848	25,11	31 305	38,65	36 543	116,73

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Marge commerciale						
Production vendue Services	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
70610000 Prestation de services	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Production de l'exercice	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Marge brute de production	270 200	100,00	81 000	100,00	189 200	233,58
Achats non stockés matières et fournitures	338	0,12	1 352	1,67	(1 015)	-75,04
60614000 ACHATS CARBURANT	338	0,12			338	
60630000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT			1 342	1,66	(1 342)	-100,00
60640000 ACHATS FOURNITURES DE BUREAU			10	0,01	(10)	-100,00
Autres charges externes	42 839	15,85	10 550	13,02	32 289	306,05
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			300	0,37	(300)	-100,00
61300000 LOCATIONS	5 250	1,94			5 250	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	1 356	0,50			1 356	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	128	0,05			128	
62262000 HONORAIRES COMPTABLE	2 400	0,89	1 450	1,79	950	65,52
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES			860	1,06	(860)	-100,00
62264000 HONORAIRE SOCIAL	1 521	0,56			1 521	
62280000 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES	14 400	5,33			14 400	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	37	0,01	243	0,30	(206)	-84,67
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	4 330	1,60	360	0,44	3 970	N/S
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	5 000	1,85	3 500	4,32	1 500	42,86
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	652	0,24	36	0,04	616	N/S
62570000 RECEPTIONS	6 787	2,51	3 513	4,34	3 274	93,21
62600000 FRAIS POST AUX	13				13	
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	311	0,12	226	0,28	85	37,41
62780000 FRAIS BANCAIRES	501	0,19	45	0,06	456	N/S
62811000 CERTIFICATION D'UN LEI	152	0,06	18	0,02	135	760,45
Valeur ajoutée produite	227 023	84,02	69 098	85,31	157 926	228,55
Subventions d'exploitation	2 500	0,93			2 500	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 500	0,93			2 500	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	(232)	-0,09	26	0,03	(258)	-995,44
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	(133)	-0,05	20	0,03	(153)	-755,56
63330000 PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT° CON	(79)	-0,03	6	0,01	(84)	N/S
63350000 VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APP	(20)	-0,01			(20)	
Salaires et traitements	99 650	36,88	22 500	27,78	77 150	342,89
64110000 SALAIRES BRUTS	99 149	36,69	22 500	27,78	76 649	340,66
64120000 CONGES PAYES	427	0,16			427	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	75	0,03			75	
Charges sociales	35 856	13,27	8 644	10,67	27 211	314,79
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	22 607	8,37	5 665	6,99	16 942	299,05
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	3 308	1,22	269	0,33	3 040	N/S
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT	9 521	3,52	2 706	3,34	6 815	251,86
64540000 COTISATIONS AUX POLE EMPLOI	387	0,14			387	
64580000 CONTRIBUTION ADESAT T	20	0,01	5	0,01	15	340,00
64581000 CS/PROV CP	13				13	

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	07/11/2022 31/03/2023	5 mois	Variations	%
Excédent brut d'exploitation	94 249	34,88	37 928	46,82	56 321	148,50
Autres produits d'exploitation	6				6	N/S
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	6				6	N/S
Dotations aux amortissements et provisions	278	0,10	86	0,11	191	221,43
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	278	0,10	86	0,11	191	221,43
Autres charges de gestion courante	6		2		4	221,86
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	6		2		4	221,86
Résultat d'exploitation	93 971	34,78	37 840	46,72	56 131	148,34
Produits financiers	3 263	1,21			3 263	
76270000 REVENUS DES CREANCES IMMOBILIS	3 263	1,21			3 263	
Charges financières	14 421	5,34			14 421	
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	14 421	5,34			14 421	
Résultat courant avant impôts	82 813	30,65	37 840	46,72	44 974	118,85
Charges exceptionnelles	263	0,10			263	
67120000 PENALITES ET AMENDES	263	0,10			263	
Résultat exceptionnel	(263)	-0,10			(263)	
Impôts sur les bénéfices	14 703	5,44	6 535	8,07	8 168	124,99
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 703	6,55	8 635	10,66	9 068	105,01
69950000 Réduction d'impôt mécénat	(3 000)	-1,11	(2 100)	-2,59	(900)	-42,86
Résultat de l'exercice	67 848	25,11	31 305	38,65	36 543	116,73

Règles et Méthodes Comptables

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **656 590** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **275 969** euros et un total **charges** de **208 121** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **67 848** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	833					833
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	833					833
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence			310		250	60
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			310		250	60
TOTAL		833		310		250	893

--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/03/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	86	278		364
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		86	278		364
TOTAL		86	278		364

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	94 800	94 800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 488	1 488	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 334	1 334	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 160	1 160	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	98 783	98 783	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 653	3 653		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500 000	500 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 450	2 450		
	Personnel et comptes rattachés	427	427		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 205	5 205		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 944	23 944		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 072	1 072		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 689	10 689		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	547 438	547 438		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	10 649			

Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		4 307
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>Int.courus / emp.ets crédit</i>	3 653	3 653
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>Fournisseurs - FNP</i>	209	209
Dettes fiscales et sociales <i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i> <i>Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.</i> <i>FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE</i>	427 13 6	446



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Tintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01042023	et clos le	31032024	Régime simplifié d'imposition	☐	Régime réel normal	☒					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐	
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société								Adresse du siège social				
SAS OPPORTUNITY INVEST												
SIRET								92128041800010				
Adresse du principal établissement								Ancienne adresse en cas de changement				
39 Rue FELIX JACQUIER												
69006 LYON												
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								SIRET				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B	ACTIVITÉ											
Activités exercées				Consulting				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		45 313		Bénéfice imposable à 15%		42 500		Déficit		
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												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A		☐		
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		☐		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐										
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												
D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.												
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :												
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et 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 le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				Si oui, indication du logiciel utilisé								
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :								
AURYS LYON				2 Rue de la Claire								
				69009 LYON								
				Tél : 04 78 47 86 66								
OGA/OMGA				Viseur conventionné				(Cocher la case correspondante)				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 26062024								
				Lieu : LYON								
				Qualité et nom du signataire : PRESIDENT								
N° d'agrément :				Signature : Arnaud PASCAL								
Examen de conformité fiscale (ECF)				prestataire :								

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2024)

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

SAS OPPORTUNITY INVEST
31032024

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS						
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)					
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)					
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)					
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)					
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)					
		(f)					
		(g)					
		(h)					
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)					
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)					
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)						

J	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS						
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
PASCAL Arnaud 39 FELIX JACQUIER 69006 LYON FRANCE	6 000	2023					
PASCAL Arnaud 39 FELIX JACQUIER 69006 LYON FRANCE	6 000	2024					
PASCAL CHARLOTTE 101 RUE AUDIBERT ET LAVIROTTE 69008 LYON FRANCE	2 000	2023					
PASCAL CHARLOTTE 101 RUE AUDIBERT ET LAVIROTTE 69008 LYON FRANCE	2 000	2024					
2CA2P 7 AVENUE MARECHAL DE SAXE 69006 LYON FRANCE	2 000	2023					
2CA2P 7 AVENUE MARECHAL DE SAXE 69006 LYON FRANCE	2 000	2024					

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS OPPORTUNITY INVEST**
et Date de clôture de l'exercice **31032024**

K **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires **abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023**, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a <i>ter</i> et a <i>quater</i>)	Taux de 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

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12		
Adresse de l'entreprise : 39 Rue FELIX JACQUIER			69006 LYON		Durée de l'exercice précédent *	5	
Numéro SIRET *					9 2 1 2 8 0 4 1 8 0 0 0 1 0		Néant ☐ *
			Exercice N, clos le,		N-1		
			31032024		31032023		
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		
			Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement*	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		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	364	469	747
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	60		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI			
TO TAL (II)		BJ	893	BK	364	529	747
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	157 147		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	94 800	32 400	
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 983	5 534	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	251 284		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	148 847	38 810		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		102		
	TO TAL (III)	CJ	656 061	CK	656 061	76 846	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	656 954	1A	364	656 590	77 593
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 :		CR
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise SAS OPPORTUNITY INVEST			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :10 000.....)		DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG		
	Report à nouveau		DH	30 305	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	67 848	31 305
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	109 152	41 305
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 653	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	510 689	6 777
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	2 450	1 505
	Dettes fiscales et sociales		DY	30 647	28 007
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TO TAL (IV)		EC	547 438	36 288	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	656 590	77 593	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	547 438	36 288
(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.

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	270 200	FH		FI	270 200	81 000			
		FJ	270 200	FK		FL	270 200	81 000			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	2 500				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP					
	Autres produits (1) (11)					FQ	6				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	272 706	81 000			
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	43 177	11 902		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	(232)	26		
	Salaires et traitements *						FY	99 650	22 500		
	Charges sociales (10)						FZ	35 856	8 644		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	278	86			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC		
			Autres charges (12)						GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	6	2		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	178 735	43 161		
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	93 971	37 840	
		Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH			
	PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ					
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK	3 263				
Reprises sur provisions et transferts de charges						GL					
Différences positives de change						GM					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN					
Total des produits financiers (V)						GO					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	3 263			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ				
	Différences négatives de change						GR	14 421			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS				
	Total des charges financières (VI)						GT				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	14 421				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(11 158)				
						GW	82 813	37 840			

Désignation de l'entreprise SAS OPPORTUNITY INVEST										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
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	263		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	263		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(263)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	14 703	6 535	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	275 969	81 000	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	208 121	49 696	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	67 848	31 305	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								1G			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9								A3			
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								A4			
	(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels									263				
(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 **SAS OPPORTUNITY INVEST**

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		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			
								2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD		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 Com- posants	M2			KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	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	833	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	833	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	310
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V			
TOTAL IV						LQ		LR		LS	310		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	833	ØH		ØJ	310	
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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		1X			
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	833	MU		
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY		NG		NH	833	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations			IØ		ØX	250	ØY	60	ØZ		
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G				
TOTAL IV			I3		NJ	250	NK	60	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	250	ØL	893	ØM			

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST												Néant ☐ *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement				CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial				RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles				PE		PF		PG		PH					
TOTAL I				RK		RM		RN		RO					
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 aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		QA		QB		QC					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD		QE		QF		QG					
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	86	QM	278	QN		QO	364				
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT					
TOTAL II				QU	86	QV	278	QW		QX	364				
TOTAL GENERAL (I + II)				ØN	86	ØP	278	ØQ		ØR	364				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et 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	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *						Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations										SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise : **SAS OPPORTUNITY INVEST**

Néant ☐ *

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

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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.

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	94 800		94 800				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 488		1 488				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 334		1 334				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	1 160		1 160				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR							
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	98 783	VU	98 783	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	3 653		3 653					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	500 000		500 000						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 450		2 450						
Personnel et comptes rattachés		8C	427		427						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	5 205		5 205						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	23 944		23 944					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 072		1 072					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	10 689		10 689						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	547 438	VZ	547 438						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	500 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL		10 649		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31032024	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 67 848	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE			XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW 263		
	Amendes et pénalités		WJ	263		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		17 703	
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ 5 000			
							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		90 813	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
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 réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, 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) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	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 * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
	Majoration d'amortissement *										WZ		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9			Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XA	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB		
Entreprises nouvelles 44 sexies		L2			Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9			Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI	XG 3 000	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL							
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 3 000	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)							XI		87 813				
déficit (II moins I)											XJ		
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		87 813		XO 0		

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

2058A - Réintégrations diverses
au 31/03/2024

Libellé	Montant
Réintégration dépense mécénat	5 000
Totalisation	5 000

2058A - Déductions diverses
au 31/03/2024

Libellé	Montant
Réduction d'impôt mécénat	3 000
Totalisation	3 000

Désignation de l'entreprise		SAS OPPORTUNITY INVEST		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	440	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO	
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST														Néant ☐ *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB	1 000										
						ZD											
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	31 305				ZE										
	Prélèvements sur les réserves	ØE					ZF										
	TOTAL I	ØF	31 305				TOTAL II	ZH	31 305								
RENSEIGNEMENTS DIVERS																	
Exercice N : Exercice N-1 :																	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)										YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	300					
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8) et de copropriété										XQ	6 606					
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	18 321 2 310					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)										ST	18 249 9 292					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	43 177 11 902					
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW					
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)										9Z	(232) 26				
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	(232) 26				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée										YY	54 040 16 200					
	- 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	5 460 1 465					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *										ØB	99 650					
	- 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 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						
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL												
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC												
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		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		N° SIRET de la société mère du groupe JJ														

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS OPPORTUNITY INVEST		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01042023		et clos le : 31032024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	270 200	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	270 200	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	6	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	2 500	
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	2 506	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	338	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	37 589	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	6	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	37 933	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	234 773
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	234 773
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	270 200	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

1/1

(1)

Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024

N° SIRET 92128041800010

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS OPPORTUNITY INVEST

ADRESSE (voie) 39 Rue FELIX JACQUIER

CODE POSTAL 69006

VILLE LYON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 2 000

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

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 8 000

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination 2CA2P
N° SIREN (si société établie en France) 948234828 % de détention 20,00 Nb de parts ou actions 2 000
Adresse : N° 7 Voie AVENUE MARECHAL DE SAXE
Code postal 69006 Commune LYON Pays FRANCE

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique PASCAL Prénom(s) Arnaud
Nom marital % de détention 60,00 Nb de parts ou actions 6 000
Naissance : Date 14061969 N° département 69 Commune RHONE Pays FRANCE
Adresse : N° 39 Voie FELIX JACQUIER
Code postal 69006 Commune RHONE Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique PASCAL Prénom(s) CHARLOTTE
Nom marital % de détention 20,00 Nb de parts ou actions 2 000
Naissance : Date 12062000 N° département 69 Commune RHONE Pays FRANCE
Adresse : N° 101 Voie RUE AUDIBERT ET LAVIROTTE
Code postal 69006 Commune RHONE Pays FRANCE

(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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2067
(2024)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SAS OPPORTUNITY INVEST**
Adresse **39 Rue FELIX JACQUIER** **69006 LYON**

du **01042023**
au **31032024**

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	PASCAL ARNAUD	PRESIDENT	39 rue FELIX JACQUIER	69006	LYON				
2	PASCAL CHARLOTTE	APPRENTIE	101 rue Audibert et Lavirotte	69008	LYON				
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
REMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	90 000			90 000				90 000	
2	9 149			9 149				9 149	
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**	99 149			99 149				99 149	

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	4 330
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	6 787
Total	11 117

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	110 266	- de l'exercice ⑩	87 813
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	41 340
Nom et qualité du signataire Arnaud PASCAL PRESIDENT		A LYON....., le 26/06/2024 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche



(2024)

Formulaire obligatoire**Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024**

Au titre de l'année civile

Néant

Dénomination de l'entreprise	SAS OPPORTUNITY INVEST	N° Siren :921280418
Adresse	39 Rue FELIX JACQUIER	69006 LYON

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐	PME au sens communautaire	X
--	---------------------------	---

Dénomination de la société mère		N° Siren :
Adresse		

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

[illegible]

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
---	--

Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
---	--

Dont mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME	
--	--

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)

	Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte		
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPECIALE

[illegible]

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts»)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

OPPORTUNITY INVEST
SAS au Capital de 10.000 Euros
39, Rue Félix Jacquier
69006 LYON
SIRET : 92128041800010

RAPPORT DE GESTION
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2024

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, en application des statuts et de l'article 227-9 du code de commerce, pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 mars 2023, et pour soumettre à votre approbation le compte de résultat, le bilan et l'annexe dudit exercice.

De notre côté, nous sommes prêts à vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article 148 du décret du 13 mars 1967, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices.

MARCHE DE LA SOCIETE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2024 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Notre chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 270 200 Euros, pour cette première année.

Les différents niveaux de résultats se présentent comme suit :

Les charges d'exploitation se sont élevées à 176 229 Euros, engendrant un résultat d'exploitation de 93 971 Euros.

Ce résultat d'exploitation est obtenu après avoir pratiqué des amortissements pour 278 Euros.

Le résultat courant s'élève à 82 813 Euros (30,65 % du C.A. HT).

L'activité de l'exercice clos le 31 mars 2024 se traduit par un bénéfice net de 67 848 Euros, après avoir notamment :

- constaté l'impôt sur les bénéfices des sociétés au taux de droit commun pour un montant de 14 703 Euros, soit actuellement de 15 % jusqu'à 42 500 Euros puis 45 313 Euros imposés à 25% avec une réduction d'impôt mécénat de 3 000 Euros.

PERSPECTIVES 2023/2024

Le chiffre d'affaire devrait être de 400 000 Euros du fait de la signature d'un mandat de directeur général.

La société a réalisé sa première opération de marchand de biens, et la vente va intervenir courant juin 2024. Puis une deuxième opération devrait à voir lieux dans l'année.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Mr Arnaud PASCAL détenait au 31 mars 2024 60% des actions totales de la société.

Mme Charlotte PASCAL détenait au 31 mars 2024 20% des actions totales de la société.

La SASU 2CA2P détenait au 31 mars 2024 20% des actions totales de la société.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET VERSEMENT DE DIVIDENDES

L'Assemblée Générale, propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 soit 67 847,62 Euros comme suit :

- 67 847,62 Euros en compte de Report à Nouveau

Le solde s'élèverait à 98 152,37 Euros.

Puis de procéder à une distribution de dividendes de 8 Euros par action soit un montant total de 80 000 Euros à prélever sur le compte de Report à Nouveau. Le solde final s'élèverait à 18 152,37 Euros.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 47 de la Loi du 12 juillet 1965, il est rappelé qu'il n'avaient pas été distribués de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Nous espérons que les résolutions proposées recevront votre agrément.

A Lyon,
Le 21 juin 2024
Le Président

