

CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT  
20/05/2025



40-30  
Société par Actions Simplifiée au capital de €. 500.000  
Siège Social à SEYSSINET (38170)  
29 boulevard de l'Europe  
340.043.926 RCS GRENOBLE

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS  
DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**L'an deux-mille-vingt cinq et le 29 avril  
A 9 heures**

La Société 40-30 DEVELOPPEMENT Société par Actions Simplifiée au capital de €. 14.725.350 dont le siège social est à SEYSSINET (38170) 29 boulevard de l'Europe, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de GRENOBLE, sous le numéro 501.841.738,

Ladite Société 40-30 DEVELOPPEMENT, représentée par Monsieur Carlo AGNETTI, agissant en qualité d'associé unique de la Société 40-30 a pris à SEYSSINET (38170) 29 boulevard de l'Europe, les décisions relatives au présent procès-verbal.

La Société Deloitte, Commissaire aux Comptes, a été régulièrement convoquée par lettre remise en mains propres le 4 avril 2025.

Le Comité Social et Economique a été régulièrement convoqué par lettre remise en mains propres le 4 avril 2025.

Le Comité Social et Economique est représenté par Messieurs Stéphane DELTOUR et Rodolphe VOINCHET.

Monsieur Carlo AGNETTI rappelle que l'associé unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**ORDRE DU JOUR :**

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et décision à cet égard
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales,
- Questions diverses.

Monsieur Carlo AGNETTI dépose sur le bureau et met à la disposition des personnes présentes :

- La copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes et du Comité Social et Economique,
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2024,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

CA  
DS

Monsieur Carlo AGNETTI déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés au Comité Social et Economique ou tenus à sa disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

Monsieur Carlo AGNETTI déclare ensuite adopter, au nom de la Société 40-30 DEVELOPPEMENT, les décisions suivantes :

### **PREMIERE DECISION**

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique constate que la seule dépense constatée au titre des dépenses non déductibles fiscalement visées par l'article 39-4 du Code Général des Impôts est celle relative aux quotes-parts de loyers sur les véhicules. Le montant non déductible de ces loyers s'élève à 9 118 €.

En conséquence, l'associé unique donne à la Société "40-30 DEVELOPPEMENT" quitus de sa gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

*Cette décision est adoptée pour l'Associé unique.*

### **DEUXIEME DECISION**

- Conformément à la proposition du Président, l'associé unique constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 979 665,44 € et décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

|                                                    |              |
|----------------------------------------------------|--------------|
| . Au compte "Associés - Dividendes à payer " ..... | 600.000,00 € |
| . Au compte "Autres Réserves" .....                | 379.665,44 € |
| Total égal au résultat net comptable.....          | 979.665,44 € |

### **Rappel des dividendes distribués**

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

- Exercice clos le 31/12/2023 : 1.200.000 € (soit 60 € par action)
- Exercice clos le 31/12/2022 : 1.243.000 € (soit 62,15 € par action)
- Exercice clos le 31/12/2021 : 0 €

Il est précisé que cette distribution de dividende n'a pas bénéficié de l'abattement de 40% prévu par l'article 206 du Code Général des Impôts.

*Cette décision est adoptée pour l'Associé unique.*

### TROISIEME DECISION

L'associé unique déclare :

. Que les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce feront l'objet, suivant l'état qui a été communiqué par le Président, d'une mention au registre des décisions,

. Approuver les conventions mentionnées à l'état établi au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ainsi que les conditions d'exécution desdites conventions.

*Cette décision est adoptée pour l'Associé unique.*

### QUATRIEME DECISION

L'associé unique,

Confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes pour accomplir toutes formalités de dépôt ou de publicité.

### CLOTURE

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par Monsieur Carlo AGNETTI au nom de la société 40 30 DEVELOPPEMENT et par Messieurs DELTOUR et VOINCHET au nom du Comité Social et Economique.

Société « 40 30 DEVELOPPEMENT »

Monsieur Carlo AGNETTI

Le Comité Social et Economique :

Monsieur Stéphane DELTOUR

  
Monsieur Rodolphe VOINCHET

20/03/2025

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                     | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                      | Variation         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort.prov.         | Net                                           | Net                  |                   |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Recherche et développement                                  |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 6 743,00                                    | 6 743,00            |                                               |                      |                   |
| Fonds commercial                                            |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 1 802 945,99                                | 1 194 901,86        | 608 044,13                                    | 732 258,29           | - 124 214         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       | 82 748,00                                   |                     | 82 748,00                                     | 4 233,00             | 78 515            |
| Terrains                                                    | 112 863,00                                  |                     | 112 863,00                                    | 863,00               | 112 000           |
| Constructions                                               | 1 411 481,01                                | 613 948,85          | 797 532,16                                    | 34 600,13            | 762 932           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 4 221 219,83                                | 4 065 705,34        | 155 514,49                                    | 127 609,30           | 27 905            |
| Autres immobilisations corporelles                          | 1 525 921,74                                | 1 347 531,00        | 178 390,74                                    | 112 629,94           | 65 761            |
| Immobilisations en cours                                    | 622 897,51                                  |                     | 622 897,51                                    | 28 165,14            | 594 732           |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Autres participations                                       | 580 461,16                                  | 19 261,16           | 561 200,00                                    | 561 200,00           |                   |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Prêts                                                       | 1 000 000,00                                |                     | 1 000 000,00                                  | 1 000 000,00         |                   |
| Autres immobilisations financières                          | 122 913,16                                  |                     | 122 913,16                                    | 242 604,71           | - 119 692         |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>11 490 194,40</b>                        | <b>7 248 091,21</b> | <b>4 242 103,19</b>                           | <b>2 844 163,51</b>  | <b>1 397 940</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Matières premières, approvisionnements                      | 1 289 161,65                                | 452 020,19          | 837 141,46                                    | 726 168,21           | 110 973           |
| En-cours de production de biens                             | 123 998,87                                  | 1 930,32            | 122 068,55                                    | 144 459,19           | - 22 391          |
| En-cours de production de services                          |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Marchandises                                                |                                             |                     |                                               | 44 418,52            | - 44 419          |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    | 22 296,00                                   |                     | 22 296,00                                     | 315 848,00           | - 293 552         |
| Clients et comptes rattachés                                | 3 706 013,44                                | 6 095,00            | 3 699 918,44                                  | 3 989 165,93         | - 289 247         |
| Autres créances                                             |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 40 353,41                                   |                     | 40 353,41                                     | 3 058,37             | 37 295            |
| . Personnel                                                 | 25 581,39                                   |                     | 25 581,39                                     | 10 270,80            | 15 311            |
| . Organismes sociaux                                        | 5 922,32                                    |                     | 5 922,32                                      | 16 574,53            | - 10 652          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 443 071,00                                  |                     | 443 071,00                                    | 14 030,00            | 429 041           |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 234 876,06                                  |                     | 234 876,06                                    | 195 496,56           | 39 380            |
| . Autres                                                    | 1 110 910,35                                | 44 260,00           | 1 066 650,35                                  | 2 596 916,25         | -1 530 266        |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Disponibilités                                              | 1 984 495,12                                |                     | 1 984 495,12                                  | 2 201 769,78         | - 217 275         |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Charges constatées d'avance                                 | 31 956,00                                   |                     | 31 956,00                                     | 29 384,06            | 2 572             |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>9 018 635,61</b>                         | <b>504 305,51</b>   | <b>8 514 330,10</b>                           | <b>10 287 560,20</b> | <b>-1 773 230</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif       |                                             |                     |                                               |                      |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>20 508 830,01</b>                        | <b>7 752 396,72</b> | <b>12 756 433,29</b>                          | <b>13 131 723,71</b> | <b>- 375 290</b>  |

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

|                                    |                                                                                                                               |                                                      |                                         |                                  |           |  |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                               | 40-30 S.A.S.                                         |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |  |
|                                    |                                                                                                                               |                                                      |                                         | Exercice N                       |           |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 500 000 .....)                                                          |                                                      |                                         | DA                               | 500 000   |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                  |                                                      |                                         | DB                               | 21 707    |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                        |                                                      |                                         | DC                               |           |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                            |                                                      |                                         | DD                               | 50 000    |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        |                                                      |                                         | DE                               |           |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) |                                                      |                                         | DF                               |           |  |
|                                    | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )   |                                                      |                                         | DG                               | 5 397 237 |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                              |                                                      |                                         | DH                               |           |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                    |                                                      |                                         | DI                               | 979 665   |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                  |                                                      |                                         | DJ                               |           |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                     |                                                      |                                         | DK                               | 870 319   |  |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                    |                                                      |                                         | DL                               | 7 818 929 |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                 |                                                      |                                         | DM                               |           |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                         |                                                      |                                         | DN                               |           |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                   |                                                      |                                         | DO                               |           |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                       |                                                      |                                         | DP                               | 61 426    |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                       |                                                      |                                         | DQ                               |           |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                   |                                                      |                                         | DR                               | 61 426    |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            |                                                      |                                         | DS                               |           |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                  |                                                      |                                         | DT                               |           |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                    |                                                      |                                         | DU                               |           |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          |                                                      |                                         | DV                               | 1 004 536 |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              |                                                      |                                         | DW                               | 41 964    |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      |                                                      |                                         | DX                               | 1 591 680 |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   |                                                      |                                         | DY                               | 2 004 652 |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               |                                                      |                                         | DZ                               | 202 364   |  |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                 |                                                      |                                         | EA                               | 1 420     |  |
| Compte régull.                     | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               |                                                      |                                         | EB                               | 29 463    |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                               |                                                      | EC                                      | 4 876 078                        |           |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                               |                                                      | ED                                      |                                  |           |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                               |                                                      | EE                                      | 12 756 433                       |           |  |
| RENVIS                             | (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                                                                         |                                                      |                                         | EG                               | 4 876 078 |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                      |                                                      |                                         | EH                               |           |  |

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

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

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

| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                          | 40-30 S.A.S.                                                                       |                                       |                                                |           | Néant <input type="checkbox"/> * |            |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------|
|                                                                |                                                                                          | Exercice N                                                                         |                                       |                                                |           |                                  |            |
|                                                                |                                                                                          | France                                                                             |                                       | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total                            |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                 | 3 214 188                             | FB                                             | 103 839   | FC                               | 3 318 028  |
|                                                                | Production vendue <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> biens * | FD                                                                                 |                                       | FE                                             |           | FF                               |            |
|                                                                |                                                                                          | FG                                                                                 | 14 048 363                            | FH                                             | 2 246 210 | FI                               | 16 294 573 |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                               | FJ                                                                                 | 17 262 551                            | FK                                             | 2 350 049 | FL                               | 19 612 600 |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                                                    |                                       |                                                | FM        | (21 746)                         |            |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                    |                                       |                                                | FN        |                                  |            |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                    |                                       |                                                | FO        |                                  |            |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                   |                                                                                    |                                       |                                                | FP        | 732 810                          |            |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                    |                                       |                                                | FQ        | 37 824                           |            |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                |                                                                                    |                                       |                                                |           |                                  | FR         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                     |                                                                                    |                                       |                                                |           | FS                               | 2 128 730  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                       |                                                                                    |                                       |                                                |           | FT                               | 44 419     |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*  |                                                                                    |                                       |                                                |           | FU                               | 2 600 683  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                           |                                                                                    |                                       |                                                |           | FV                               | (156 854)  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                           |                                                                                    |                                       |                                                |           | FW                               | 5 799 485  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                    |                                       |                                                |           | FX                               | 282 131    |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                    |                                       |                                                |           | FY                               | 5 458 139  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                    |                                       |                                                |           | FZ                               | 2 362 076  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> | - dotations aux amortissements * (14) |                                                |           | GA                               | 348 064    |
|                                                                |                                                                                          |                                                                                    | - dotations aux provisions            |                                                |           | GB                               |            |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                   |                                       |                                                |           | GC                               | 60 166     |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                       |                                                                                    |                                       |                                                | GD        | 61 426                           |            |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                      |                                                                                    |                                       |                                                | GE        | 109 773                          |            |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                |                                                                                    |                                       |                                                |           |                                  | GF         |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                          |                                                                                    |                                       |                                                |           | GG                               | 1 263 250  |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                                                    |                                       |                                                |           | GH                               | 162 089    |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                                                    |                                       |                                                |           | GI                               |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                                                    |                                       |                                                |           | GJ                               |            |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                                                    |                                       |                                                |           | GK                               | 45 320     |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                                                    |                                       |                                                |           | GL                               |            |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                                                    |                                       |                                                |           | GM                               |            |
|                                                                | Différences positives de change                                                          |                                                                                    |                                       |                                                |           | GN                               | 52         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                                                    |                                       |                                                |           | GO                               |            |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                        |                                                                                    |                                       |                                                |           | GP                               | 45 372     |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                    |                                       |                                                |           | GQ                               |            |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                    |                                       |                                                |           | GR                               | 51 796     |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                                                    |                                       |                                                |           | GS                               |            |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                    |                                       |                                                |           | GT                               |            |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                       |                                                                                    |                                       |                                                |           | GU                               | 51 796     |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                          |                                                                                    |                                       |                                                |           | GV                               | (6 424)    |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                          |                                                                                    |                                       |                                                |           | GW                               | 1 418 915  |

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

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise 40-30 S.A.S.

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                             |                                                                                                                             | Exercice N              |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                            | HA                      |                        |
|                                                                                                                                             | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                          | HB                      | 49 300                 |
|                                                                                                                                             | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                            | HC                      |                        |
|                                                                                                                                             | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                  | HD                      | 49 300                 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                   | HE                      | 7                      |
|                                                                                                                                             | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                         | HF                      | 41 700                 |
|                                                                                                                                             | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                          | HG                      | 77 920                 |
|                                                                                                                                             | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                | HH                      | 119 627                |
| 4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)                                                                                                      |                                                                                                                             | HI                      | (70 327)               |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                               |                                                                                                                             | HJ                      | 132 305                |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                              |                                                                                                                             | HK                      | 236 617                |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                      |                                                                                                                             | HL                      | 20 618 249             |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                            |                                                                                                                             | HM                      | 19 638 583             |
| 5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)                                                                              |                                                                                                                             | HN                      | 979 665                |
| REVENUS                                                                                                                                     | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                 | HO                      |                        |
|                                                                                                                                             | (2) Dont {                                                                                                                  | HY                      |                        |
|                                                                                                                                             |                                                                                                                             | IG                      |                        |
|                                                                                                                                             | (3) Dont {                                                                                                                  | HP                      | 5 263                  |
|                                                                                                                                             |                                                                                                                             | HQ                      |                        |
|                                                                                                                                             | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                       | IH                      |                        |
|                                                                                                                                             | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                          | IJ                      |                        |
|                                                                                                                                             | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                          | IK                      |                        |
|                                                                                                                                             | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                            | HX                      |                        |
|                                                                                                                                             | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                      | RC                      |                        |
|                                                                                                                                             |                                                                                                                             | RD                      |                        |
|                                                                                                                                             | (9) Dont transferts de charges                                                                                              | A1                      | 656 051                |
|                                                                                                                                             | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 | A2                      |                        |
|                                                                                                                                             | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                    | A3                      |                        |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                     | A4                                                                                                                          | 92 100                  |                        |
| (13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles: facultatives A6 obligatoires A9                                                  | A8                                                                                                                          |                         |                        |
|                                                                                                                                             |                                                                                                                             |                         |                        |
| (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)                                      | HS                                                                                                                          |                         |                        |
| (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              |                        |
| VNC/ PCEA IMMO FIN                                                                                                                          |                                                                                                                             | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| VNC/ PCEA IMMO CORP                                                                                                                         |                                                                                                                             | 41 700                  | 41 700                 |
| PENALITES                                                                                                                                   |                                                                                                                             | 7                       | 7 600                  |
| DAP AMORT DER                                                                                                                               |                                                                                                                             | 77 920                  |                        |
| (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 40-30 S.A.S.    |                                                        |                                                                         |                 |                                                                                         |            |                                                                                                           |            |                                                                  |           | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------|
| CADRE A                                     |                                                        | IMMOBILISATIONS                                                         |                 |                                                                                         |            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1                                                 |            | Augmentations                                                    |           |                                  |         |
|                                             |                                                        |                                                                         |                 |                                                                                         |            | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en 2 équivalence |            | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |           |                                  |         |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement TOTAL I      |                                                                         |                 |                                                                                         | CZ         |                                                                                                           | D8         |                                                                  | D9        |                                  |         |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II |                                                                         |                 |                                                                                         | KD         | 1 941 564                                                                                                 | KE         |                                                                  | KF        | 110 302                          |         |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                               |                                                                         |                 |                                                                                         | KG         | 863                                                                                                       | KH         |                                                                  | KI        | 112 000                          |         |
|                                             | Constructions                                          | Sur sol propre                                                          | Dont Composants | L9                                                                                      | KJ         | 7 768                                                                                                     | KK         |                                                                  | KL        | 822 502                          |         |
|                                             |                                                        | Sur sol d'autrui                                                        | Dont Composants | M1                                                                                      | KM         |                                                                                                           | KN         |                                                                  | KO        |                                  |         |
|                                             |                                                        | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions |                 | Dont Composants                                                                         | M2         | KP                                                                                                        | 623 125    | KQ                                                               |           | KR                               | 10 362  |
|                                             |                                                        | Installations techniques, matériel et outillage industriels             |                 | Dont Composants                                                                         | M3         | KS                                                                                                        | 4 491 086  | KT                                                               |           | KU                               | 101 193 |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                     | Installations générales, agencements, aménagements divers *             |                 |                                                                                         | KV         | 1 115 836                                                                                                 | KW         |                                                                  | KX        | 113 043                          |         |
|                                             |                                                        | Matériel de transport *                                                 |                 |                                                                                         | KY         | 152 259                                                                                                   | KZ         |                                                                  | LA        |                                  |         |
|                                             |                                                        | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                 |                                                                                         | LB         | 628 165                                                                                                   | LC         |                                                                  | LD        | 1 913                            |         |
|                                             |                                                        | Emballages récupérables et divers *                                     |                 |                                                                                         | LE         |                                                                                                           | LF         |                                                                  | LG        |                                  |         |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                   |                                                                         |                 |                                                                                         | LH         | 28 165                                                                                                    | LI         |                                                                  | LJ        | 622 898                          |         |
|                                             | Avances et acomptes                                    |                                                                         |                 |                                                                                         | LK         |                                                                                                           | LL         |                                                                  | LM        |                                  |         |
|                                             | TOTAL III                                              |                                                                         |                 |                                                                                         | LN         | 7 047 268                                                                                                 | LO         |                                                                  | LP        | 1 783 912                        |         |
|                                             | FINANCIERES                                            | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                 |                                                                                         |            | 8G                                                                                                        |            | 8M                                                               |           | 8T                               |         |
|                                             |                                                        | Autres participations                                                   |                 |                                                                                         |            | 8U                                                                                                        | 580 461    | 8V                                                               |           | 8W                               |         |
| Autres titres immobilisés                   |                                                        |                                                                         |                 | IP                                                                                      |            | IR                                                                                                        |            | IS                                                               |           |                                  |         |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                        |                                                                         |                 | IT                                                                                      | 1 242 605  | IU                                                                                                        |            | IV                                                               |           |                                  |         |
| TOTAL IV                                    |                                                        |                                                                         |                 | LQ                                                                                      | 1 823 066  | LR                                                                                                        |            | LS                                                               |           |                                  |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                        |                                                                         |                 | OG                                                                                      | 10 811 898 | OH                                                                                                        |            | OJ                                                               | 1 894 214 |                                  |         |
| CADRE B                                     |                                                        | IMMOBILISATIONS                                                         |                 | Diminutions                                                                             |            | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3                                                 |            | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence      |           |                                  |         |
|                                             |                                                        | par virement de poste à poste 1                                         |                 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 |            |                                                                                                           |            | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4         |           |                                  |         |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement TOTAL I      |                                                                         | IN              |                                                                                         | CØ         |                                                                                                           | DØ         |                                                                  | D7        |                                  |         |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II |                                                                         | IO              |                                                                                         | LV         | 159 429                                                                                                   | LW         | 1 892 437                                                        | IX        |                                  |         |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                               |                                                                         | IP              |                                                                                         | LX         |                                                                                                           | LY         | 112 863                                                          | LZ        |                                  |         |
|                                             | Constructions                                          | Sur sol propre                                                          | IQ              |                                                                                         | MA         |                                                                                                           | MB         | 830 270                                                          | MC        |                                  |         |
|                                             |                                                        | Sur sol d'autrui                                                        | IR              |                                                                                         | MD         |                                                                                                           | ME         |                                                                  | MF        |                                  |         |
|                                             |                                                        | Inst. gales, agencts et am. des constructions                           |                 | IS                                                                                      |            | MG                                                                                                        | 52 276     | MH                                                               | 581 211   | MI                               |         |
|                                             |                                                        | Installations techniques, matériel et outillage industriels             |                 | IT                                                                                      |            | MJ                                                                                                        | 371 060    | MK                                                               | 4 221 220 | ML                               |         |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                     | Inst. gales, agencts, aménagements divers                               |                 | IU                                                                                      |            | MM                                                                                                        | 182 038    | MN                                                               | 1 046 842 | MO                               |         |
|                                             |                                                        | Matériel de transport                                                   |                 | IV                                                                                      |            | MP                                                                                                        | 38 647     | MQ                                                               | 113 612   | MR                               |         |
|                                             |                                                        | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                 | IW                                                                                      |            | MS                                                                                                        | 264 610    | MT                                                               | 365 468   | MU                               |         |
|                                             |                                                        | Emballages récupérables et divers *                                     |                 | IX                                                                                      |            | MV                                                                                                        |            | MW                                                               |           | MX                               |         |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                   |                                                                         | MY              |                                                                                         | MZ         | 28 165                                                                                                    | NA         | 622 898                                                          | NB        |                                  |         |
|                                             | Avances et acomptes                                    |                                                                         | NC              |                                                                                         | ND         |                                                                                                           | NE         |                                                                  | NF        |                                  |         |
|                                             | TOTAL III                                              |                                                                         | IY              |                                                                                         | NG         | 936 797                                                                                                   | NH         | 7 894 383                                                        | NI        |                                  |         |
|                                             | FINANCIERES                                            | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                 | IZ                                                                                      |            | ØU                                                                                                        |            | M7                                                               |           | ØW                               |         |
|                                             |                                                        | Autres participations                                                   |                 | IO                                                                                      |            | ØX                                                                                                        |            | ØY                                                               | 580 461   | ØZ                               |         |
| Autres titres immobilisés                   |                                                        | II                                                                      |                 | 2B                                                                                      |            | 2C                                                                                                        |            | 2D                                                               |           |                                  |         |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                        | I2                                                                      |                 | 2E                                                                                      | 119 692    | 2F                                                                                                        | 1 122 913  | 2G                                                               |           |                                  |         |
| TOTAL IV                                    |                                                        | I3                                                                      |                 | NJ                                                                                      | 119 692    | NK                                                                                                        | 1 703 374  | 2H                                                               |           |                                  |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                        | I4                                                                      |                 | ØK                                                                                      | 1 215 917  | ØL                                                                                                        | 11 490 194 | ØM                                                               |           |                                  |         |

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 4

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 : 40-30 S.A.S.

Néant ☒ \*

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

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

## CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise 40-30 S.A.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<br>au début de l'exercice |           | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |           | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------|-----------|
| Frais d'établissement et de développements                  |                                                                  | CY                                                   |           | EL                                         |         | EM                                                                                      |           | EN                                                   |           |
| Fonds commercial                                            |                                                                  | RE                                                   |           | RF                                         |         | RI                                                                                      |           | RJ                                                   |           |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                                                  | PE                                                   | 1 205 072 | PF                                         | 155 647 | PG                                                                                      | 159 074   | PH                                                   | 1 201 645 |
| TOTAL I                                                     |                                                                  | RK                                                   | 1 205 072 | RM                                         | 155 647 | RN                                                                                      | 159 074   | RO                                                   | 1 201 645 |
| Terrains                                                    |                                                                  | PI                                                   |           | PI                                         |         | PK                                                                                      |           | PL                                                   |           |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                   | PM                                                   | 7 767     | PN                                         | 56 494  | PO                                                                                      |           | PQ                                                   | 64 261    |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                   |           | PS                                         |         | PT                                                                                      |           | PU                                                   |           |
|                                                             | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                   | 588 526   | PW                                         | 13 438  | PX                                                                                      | 52 276    | PY                                                   | 549 688   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                  | PZ                                                   | 4 363 477 | QA                                         | 73 289  | QB                                                                                      | 371 061   | QC                                                   | 4 065 705 |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                    | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                   | 1 022 175 | QE                                         | 39 559  | QF                                                                                      | 182 038   | QG                                                   | 879 696   |
|                                                             | Matériel de transport                                            | QH                                                   | 152 259   | QI                                         |         | QJ                                                                                      | 38 647    | QK                                                   | 113 612   |
|                                                             | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QI                                                   | 609 197   | QM                                         | 9 637   | QN                                                                                      | 264 610   | QO                                                   | 354 223   |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                                | QP                                                   |           | QR                                         |         | QS                                                                                      |           | QT                                                   |           |
|                                                             | TOTAL II                                                         | QU                                                   | 6 743 401 | QV                                         | 192 417 | QW                                                                                      | 908 633   | QX                                                   | 6 027 185 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                      |                                                                  | QY                                                   | 7 948 473 | QZ                                         | 348 064 | RA                                                                                      | 1 067 706 | RB                                                   | 7 228 830 |

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations<br>amortissables                   | DOTATIONS                                       |                             |                                                   | REPRISES                                        |                                |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                    | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif    | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |
| Frais établissements                               | M9                                              | N1                          | N2                                                | N3                                              | N4                             | N5                                                | N6                                                            |
| Fonds commercial                                   | RP                                              | RQ                          | RR                                                | RS                                              | RT                             | RU                                                | RV                                                            |
| Autres immobilisations<br>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                                  | R1                          | 72 880                                            | R2                                              | R4                             | R5                                                | R6                                                            |
|                                                    | Sur sol d'autrui                                | R7                          |                                                   | S1                                              | S2                             | S3                                                | S4                                                            |
|                                                    | Inst. gales, agenc<br>et am. des const.         | S5                          | S6                                                | S7                                              | S8                             | S9                                                | T1                                                            |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage              | T3                                              | T4                          | T5                                                | T6                                              | T7                             | T8                                                | T9                                                            |
| Autres immobilisations corporelles                 | Inst. gales, agenc<br>am. divers                | U1                          | U2                                                | U3                                              | U4                             | U5                                                | U6                                                            |
|                                                    | Matériel de transport                           | U8                          | U9                                                | V1                                              | V2                             | V3                                                | V4                                                            |
|                                                    | Mat. bureau et<br>inform. mobilier              | V6                          | V7                                                | V8                                              | V9                             | W1                                                | W2                                                            |
|                                                    | Emballages<br>récup. et divers                  | W4                          | W5                                                | W6                                              | W7                             | W8                                                | W9                                                            |
| TOTAL II                                           | X2                                              | X3                          | 72 880                                            | X4                                              | X5                             | X6                                                | X7                                                            |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations | NL                                              | 5 040                       |                                                   | NM                                              |                                |                                                   | NO                                                            |
| TOTAL III                                          |                                                 |                             |                                                   |                                                 |                                |                                                   |                                                               |
| Total général<br>(I + II + III)                    | NP                                              | 5 040                       | NQ                                                | 72 880                                          | NR                             | NS                                                | NT                                                            |
| Total général des<br>(NP + NQ + NR)                | NW                                              | 77 920                      | Total général des<br>(NS + NT + NU)               | NY                                              | Total général des<br>(NW - NY) | NZ                                                | 77 920                                                        |

## 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 amortissementsMontant net à la  
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Primes de remboursement des obligations

Z9

SP

Z8

SR

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

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

| Désignation de l'entreprise                                                                                                                      |                                                                      | 40-30 S.A.S.                                    |                                              | Néant <input type="checkbox"/> *       |         |         |         |    |           |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|---------|---------|----|-----------|--------|
| Nature des provisions                                                                                                                            | Montant au début<br>de l'exercice<br>1                               | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>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                                              | 792 399                                      | TM                                     | 77 920  | TN      | 870 319 |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                              |                                              | D4                                     |         | D5      |         |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                              |                                              | IK                                     |         | IL      |         |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                              |                                              | TP                                     |         | TQ      |         |    |           |        |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                   | 3Z                                                                   | 792 399                                         | TS                                           | 77 920                                 | TT      | 870 319 |         |    |           |        |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                              | 4A                                              |                                              | 4B                                     |         | 4C      |         |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                              | 69 133                                       | 4F                                     | 61 426  | 4G      | 69 133  | 4H | 61 426    |        |
|                                                                                                                                                  | 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 |           |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                      | 5Z                                              | 69 133                                       | TV                                     | 61 426  | TW      | 69 133  | TX | 61 426    |        |
| 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                                           | 19 261                                 | 9V      |         | 9W      |    | 9X        | 19 261 |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - autres immobilisations financières (1)*       | Ø6                                           |                                        | Ø7      |         | Ø8      |    | Ø9        |        |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                               | 6N                                              | 407 426                                      | 6P                                     | 54 071  | 6R      | 7 546   | 6S | 453 951   |        |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                  | 6T                                              | 80                                           | 6U                                     | 6 095   | 6V      | 80      | 6W | 6 095     |        |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1)*                             | 6X                                              | 44 260                                       | 6Y                                     |         | 6Z      |         | 7A | 44 260    |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                     | 7B                                              | 471 027                                      | TY                                     | 60 166  | TZ      | 7 626   | UA | 523 567   |        |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                  | 7C                                              | 1 332 559                                    | UB                                     | 199 512 | UC      | 76 759  | UD | 1 455 312 |        |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                       | - d'exploitation                                                     |                                                 | UE                                           | 121 592                                | UF      | 76 759  |         |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | - financières                                                        |                                                 | UG                                           |                                        | UH      |         |         |    |           |        |
|                                                                                                                                                  | - exceptionnelles                                                    |                                                 | UJ                                           | 77 920                                 | UK      |         |         |    |           |        |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2025

## Extension 2

40-30 S.A.S.

[illegible]

| Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S.                                       |                                                                                                       |                                                               |                                                  |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     | Néant <input type="checkbox"/> * |                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------|--|
| CADRE A                                                                          |                                                                                                       |                                                               | ÉTAT DES CRÉANCES                                |    | Montant brut<br>1 |                                                                                                   | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'un an<br>3                 |                                  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                         | Créances rattachées à des participations                                                              |                                                               |                                                  |    | UL                |                                                                                                   | UM                  |           | UN                                  |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Prêts (1) (2)                                                                                         |                                                               |                                                  |    | UP                | 1 000 000                                                                                         | UR                  | 1 000 000 | US                                  |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Autres immobilisations financières                                                                    |                                                               |                                                  |    | UT                | 122 913                                                                                           | UV                  |           | UW                                  | 122 913                          |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                          | Clients douteux ou litigieux                                                                          |                                                               |                                                  |    | VA                | 7 314                                                                                             | 7 314               |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Autres créances clients                                                                               |                                                               |                                                  |    | UX                | 3 698 699                                                                                         | 3 698 699           |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie * (UO) ) |                                                               |                                                  |    | ZI                |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Personnel et comptes rattachés                                                                        |                                                               |                                                  |    | UY                | 25 581                                                                                            | 25 581              |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                         |                                                               |                                                  |    | UZ                | 5 922                                                                                             | 5 922               |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                          | Impôts sur les bénéfices                                      |                                                  |    | VM                | 443 071                                                                                           | 443 071             |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  |                                                                                                       | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                                  |    | VB                | 234 876                                                                                           | 234 876             |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  |                                                                                                       | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                                  |    | VN                |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  |                                                                                                       | Divers                                                        |                                                  |    | VP                |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Groupe et associés (2)                                                                                |                                                               |                                                  |    | VC                | 44 260                                                                                            | 44 260              |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                   |                                                               |                                                  |    | VR                | 1 107 004                                                                                         | 1 107 004           |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Charges constatées d'avance                                                                           |                                                               |                                                  |    | VS                | 31 956                                                                                            | 31 956              |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | TOTAUX                                                                                                |                                                               |                                                  |    |                   | VT                                                                                                | 6 721 597           | VU        | 6 598 684                           | VV                               | 122 913              |  |
|                                                                                  | RENOIS                                                                                                | (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<br>1 |                                                                                                   | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |                                  | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                           |                                                                                                       |                                                               | 7Y                                               |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                                 |                                                                                                       |                                                               | 7Z                                               |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)              | à 1 an maximum à l'origine                                                                            |                                                               |                                                  | VG |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | à plus d'1 an à l'origine                                                                             |                                                               |                                                  | VH |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                    |                                                                                                       |                                                               | 8A                                               |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                |                                                                                                       |                                                               | 8B                                               |    | 1 591 680         | 1 591 680                                                                                         |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |                                                                                                       |                                                               | 8C                                               |    | 573 748           | 573 748                                                                                           |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                                                                                                       |                                                               | 8D                                               |    | 553 603           | 553 603                                                                                           |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                  | Impôts sur les bénéfices                                                                              |                                                               |                                                  | 8E |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                            |                                                               |                                                  | VW | 810 951           | 810 951                                                                                           |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Obligations cautionnées                                                                               |                                                               |                                                  | VX |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
|                                                                                  | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                     |                                                               |                                                  | VQ | 66 350            | 66 350                                                                                            |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                  |                                                                                                       |                                                               | 8J                                               |    | 202 364           | 202 364                                                                                           |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                           |                                                                                                       |                                                               | VI                                               |    | 1 004 536         | 1 004 536                                                                                         |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres)   |                                                                                                       |                                                               | 8K                                               |    | 1 420             | 1 420                                                                                             |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *               |                                                                                                       |                                                               | ZZ                                               |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                      |                                                                                                       |                                                               | 8L                                               |    | 29 463            | 29 463                                                                                            |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| TOTAUX                                                                           |                                                                                                       |                                                               |                                                  |    | VY                | 4 834 115                                                                                         | VZ                  | 4 834 115 |                                     |                                  |                      |  |
| RENOIS                                                                           | (1)                                                                                                   | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                                                  |    | VJ                | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                     |           | VL                                  |                                  |                      |  |
|                                                                                  |                                                                                                       | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                                                  |    | VK                |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |
| * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                                       |                                                               |                                                  |    |                   |                                                                                                   |                     |           |                                     |                                  |                      |  |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         |           |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise 40-30 S.A.S.                                                                                                                            |                                                                                                                   |                                                                                    | Formulaire déposé au titre de l'IR                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                            | ET                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                           |       | Exercice N clos le : 31/12/2024         |           |         |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b> |           |         |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                                 | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                                      |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | WA                                      | 979 665   |         |
|                                                                                                                                                                     | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                            |                                                                                    | WD                                                                                                                                                                                                                                                                 | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles                                   |                                                                                                 | WE                                                         | 9 118 | WB                                      |           |         |
|                                                                                                                                                                     | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                      |                                                                                    | WF                                                                                                                                                                                                                                                                 | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                                                   |                                                                                                 | WG                                                         | 5 318 | XE                                      | 14 436    |         |
|                                                                                                                                                                     | 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                                                                                                                                                                                                                                                                 | 134 115                                                                                                                    | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) |                                                            | XX    |                                         | XW        | 134 122 |
|                                                                                                                                                                     | Amendes et pénalités                                                                                              |                                                                                    | WJ                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7                                                                                                                          | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *                                                 |                                                            | XZ    |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | XY                                      |           |         |
|                                                                                                                                                                     | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                                      |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | I7                                      | 236 617   |         |
|                                                                                                                                                                     | 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 aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)<br>- imposées au taux de 0 % |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | I8        |         |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *                                                                                      |                                                                                                                   | - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            | ZN    |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            | WN    |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            | WO    |                                         |           |         |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                                                                         |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | XR        |         |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *                                                                                                      |                                                                                                                   | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)                             | SU                                                                                                                                                                                                                                                                 | Zones d'entreprises * (activité exonérée)                                                                                  |                                                                                                 | SW                                                         |       | WQ                                      | 64 306    |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    | 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        |         |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                      |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | WR                                      | 1 429 146 |         |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | WS        |         |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *                                                                                        |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | WT        |         |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | WU        | 482 133 |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Plus-values nettes à long terme                                                                                   |                                                                                    | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)<br>- imposées au taux de 0 %<br>- imposées au taux de 19 %<br>- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures<br>- 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 *<br>Produit net des actions et parts d'intérêts :                      |                                                                                    | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation                                                                                                                                                                      |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | 2A                                      | WW        |         |
|                                                                                                                                                                     | Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | XB        |         |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.                    |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | I6        |         |
|                                                                                                                                                                     | Majoration d'amortissement *                                                                                      |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | WZ        |         |
|                                                                                                                                                                     | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                                        | Zone franche urbaine-TE (art. 41 octies A)                                         | OV                                                                                                                                                                                                                                                                 | Société investissements immobiliers cotées (art. 280C)                                                                     | K3                                                                                              | Zone de reconstruction de la défense (H 4 octies)          | PA    | XA                                      |           |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                      | PP                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                                                          | 1F                                                                                              | Zone franche d'activité NC (art. 44 quaterdecies)          | XC    |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   | Entreprises nouvelles (H 44 sexies)                                                | L2                                                                                                                                                                                                                                                                 | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)                                                                          | PC                                                                                              | Zone de développement prioritaire (art. 44 septies)        | PB    |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)                                                                           | L5                                                                                              | France Ruralités Revitalisation - (FRR) (H 44 quinquies A) | IIT   |                                         |           |         |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                                                                         |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | XS        |         |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                                 | dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis)                                                                       | X9                                                                                 | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)                                                                                                                                                                                            | YH                                                                                                                         | dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis C)                                                   | YC                                                         |       | XG                                      | 547       |         |
|                                                                                                                                                                     | dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis A)                                                                     | YA                                                                                 | dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis B)                                                                                                                                                                                                                      | YB                                                                                                                         | créances déduites par le report en arrière de déficit                                           | ZI                                                         |       |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     | dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis D)                                                                     | YD                                                                                 | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)                                                                                                                                                                                                                   | YI                                                                                                                         | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)                                                | YL                                                         |       |                                         |           |         |
|                                                                                                                                                                     | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                          |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       |                                         | Y2        |         |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                            |       | <b>TOTAL II</b>                         | XH        | 482 680 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                                                                                                         |                                                                                                                   | bénéfice (I moins II)<br>déficit (II moins I)                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                    | XI                                                                                                                         | 946 466                                                                                         |                                                            |       | XJ                                      |           |         |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    | ZL                                                                                                                         |                                                                                                 |                                                            |       | XL                                      |           |         |
| 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)                                                                                       |                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    | XN                                                                                                                         | 946 466                                                                                         |                                                            |       | XO                                      |           |         |

**DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

DGFIP 2058 A 2025

## Extension

40-30 S.A.S.

[illegible]

|                                                                                                                                                                                                           |    |          |                                    |                                  |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise 40-30 S.A.S.                                                                                                                                                                  |    |          |                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| I. SUIVI DES DÉFICITS                                                                                                                                                                                     |    |          |                                    |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                                          |    |          | K4                                 |                                  |                         |
| Dont 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 2058-A)                                                                                                                                                |    |          | K5                                 |                                  |                         |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)                                                                                                                                                         |    |          | K6                                 |                                  |                         |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)                                                                                                                                                           |    |          | YJ                                 |                                  |                         |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                                                     |    |          | YK                                 |                                  |                         |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES                                                                                                                          |    |          |                                    |                                  |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice |    |          |                                    | ZT                               | 445 435                 |
| 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-I. 1 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI*              |    |          | ZV                                 | ZW                               |                         |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                                                      |    |          |                                    |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 8X                                 | 8Y                               |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 8Z                                 | 9A                               |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 9B                                 | 9C                               |                         |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                                            |    |          |                                    |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 9D                                 | 9E                               |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 9F                                 | 9G                               |                         |
|                                                                                                                                                                                                           |    |          | 9H                                 | 9J                               |                         |
| Charges à payer                                                                                                                                                                                           |    |          |                                    |                                  |                         |
| C3S                                                                                                                                                                                                       | 9K | 1 810    | 9L                                 | 2 803                            |                         |
| PARTICIPATION 2024/2023                                                                                                                                                                                   | 9M | 132 305  | 9N                                 | 479 330                          |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9P |          | 9R                                 |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                           | 9S |          | 9T                                 |                                  |                         |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)                                                                                                                                                                   |    | YN       | 134 115                            | YO                               | 482 133                 |
| à reporter au tableau 2058-A-2 :                                                                                                                                                                          |    | ligne W1 |                                    | ligne WU                         |                         |

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

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

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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

|                                                                                        |                                                                                                                                           |    |           |              |                                                             |    |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|--------------|-------------------------------------------------------------|----|-----------|--------------------|-----------|--------------|--|--|--|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S.                                             |                                                                                                                                           |    |           |              |                                                             |    |           |                    |           |              |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| ORIGINES                                                                               | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                 | ØC |           | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves                                   | {  |           | – Réserves légales | ZB        |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                           |    |           |              | – Autres réserves                                           | ZD | 846 889   |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                             | ØD | 2 046 889 |              | Dividendes                                                  | ZE | 1 200 000 |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Prélèvements sur les réserves                                                                                                             | ØE |           |              | Autres répartitions                                         | ZF |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | TOTAL I                                                                                                                                   | ØF | 2 046 889 |              | Report à nouveau                                            | ZG |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                           |    |           |              | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) |    | TOTAL II  |                    | ZH        | 2 046 889    |  |  |  |  |                                  |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                                                  |                                                                                                                                           |    |           |              |                                                             |    |           |                    |           | Exercice N : |  |  |  |  |                                  |  |
| ENGAGEMENTS                                                                            | – Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail                                         |    |           |              |                                                             | J7 | 14 500    | YQ                 | 10 526    |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                   |    |           |              |                                                             |    |           | YR                 |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                 |    |           |              |                                                             |    |           | YS                 |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
| DÉTAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES                             | – Sous-traitance                                                                                                                          |    |           |              |                                                             |    |           | YT                 | 2 689 134 |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois             |    |           |              |                                                             | J8 | 606 529   | XQ                 | 631 674   |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                      |    |           |              |                                                             |    |           | YU                 | 71 201    |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                       |    |           |              |                                                             |    |           | SS                 | 437 735   |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                    |    |           |              |                                                             |    |           | YV                 |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                                              |    |           |              |                                                             | ES |           | ST                 | 1 969 740 |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                             |    |           |              |                                                             |    |           | ZJ                 | 5 799 485 |              |  |  |  |  |                                  |  |
| IMPÔTS ET<br>TAXES                                                                     | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE                                                                                                        |    |           |              |                                                             |    |           | YW                 | 83 007    |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques                       |    |           |              |                                                             | ZS |           | 9Z                 | 199 124   |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                             |    |           |              |                                                             |    |           | YX                 | 282 131   |              |  |  |  |  |                                  |  |
| TVA                                                                                    | – Montant de la TVA collectée                                                                                                             |    |           |              |                                                             |    |           | YY                 | 3 571 347 |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |    |           |              |                                                             |    |           | YZ                 | 1 822 637 |              |  |  |  |  |                                  |  |
| DIVERS                                                                                 | – Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) *                                       |    |           |              |                                                             |    |           | ØB                 | 5 382 796 |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – 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                 | 5,87 %    |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Numéro de centre agréé *                                                                                                                |    |           |              |                                                             | XP |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)                                                |    |           |              |                                                             |    |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | – 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                 |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
| RÉGIME DE GROUPE *                                                                     | Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe                                                                       |    |           |              |                                                             | JA |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Plus-values à 15 %                                                                                                                        |    |           |              |                                                             | JK |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Plus-values à 19 %                                                                                                                        |    |           |              |                                                             | JM |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Groupe: résultat d'ensemble                                                                                                               |    |           |              |                                                             | JD |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Plus-values à 15 %                                                                                                                        |    |           |              |                                                             | JN |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
|                                                                                        | Plus-values à 19 %                                                                                                                        |    |           |              |                                                             | JP |           |                    |           |              |  |  |  |  |                                  |  |
| 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) 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).

(12)

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts).Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S. Néant ☐

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br>(1) |    | Valeur d'origine*<br>(2) | Valeur nette réévaluée*<br>(3) | Amortissements pratiqués<br>en franchise d'impôt<br>(4) | Autres<br>amortissements*<br>(5) | Valeur résiduelle<br>(6) |
|---------------------------------------------------------|----|--------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| I - Immobilisations*                                    | 1  | Logiciels                | 158 294                        |                                                         | 158 294                          |                          |
|                                                         | 2  | Plan 3d pour mode        | 780                            |                                                         | 780                              |                          |
|                                                         | 3  | Install aménagts         | 52 276                         |                                                         | 52 276                           |                          |
|                                                         | 4  | Materiel industri        | 109 009                        |                                                         | 109 009                          |                          |
|                                                         | 5  | Materiel incam           | 260 368                        |                                                         | 260 368                          |                          |
|                                                         | 6  | Outillage industr        | 1 681                          |                                                         | 1 681                            |                          |
|                                                         | 7  | Aai divers               | 172 987                        |                                                         | 172 987                          |                          |
|                                                         | 8  | Agencements incam        | 9 051                          |                                                         | 9 051                            |                          |
|                                                         | 9  | Materiel de trans        | 38 647                         |                                                         | 38 647                           |                          |
|                                                         | 10 | Mat.de bureau et         | 175 450                        |                                                         | 175 450                          | (0)                      |
|                                                         | 11 | Mat.bureau incam         | 5 579                          |                                                         | 5 579                            |                          |
|                                                         | 12 | Mobilier                 | 75 494                         |                                                         | 75 494                           |                          |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

| Prix de vente<br>(7)                                                                                     |    | Montant global de la plus-value<br>ou de la moins-value<br>(8)                                                                                                               | Court terme<br>(9) | Long terme<br>(10)            |                 |     | Plus-value<br>taxables à<br>19 % (1)<br>(11) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------|-----|----------------------------------------------|
|                                                                                                          |    |                                                                                                                                                                              |                    | 19 %                          | 15 % ou 12,80 % | 0 % |                                              |
| I - Immobilisations*                                                                                     | 1  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 2  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 3  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 4  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 5  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 6  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 7  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 8  |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 9  | 7 600                                                                                                                                                                        | 7 600              | 7 600                         |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 10 |                                                                                                                                                                              | 0                  | 0                             |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 11 |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 12 |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |
| II - Autres éléments                                                                                     | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    | +                  |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     | +                  |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   | +                  |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +                  |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                |                    |                               |                 |     |                                              |
|                                                                                                          | 20 | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)                                                                     | 7 600              |                               |                 |     |                                              |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10) |    |                                                                                                                                                                              | (A)                | (B)<br>(Ventilation par taux) |                 |     | (C)                                          |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)                                                         |    |                                                                                                                                                                              |                    |                               |                 |     |                                              |

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

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

Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S.

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés * |                      | Valeur d'origine * | Valeur nette réévaluée * | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt * | Autres amortissements * | Valeur résiduelle |
|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| (1)                                               |                      | (2)                | (3)                      | (4)                                             | (5)                     | (6)               |
| I - Immobilisations *                             | 13 Mobilier incam    | 8 087              |                          | 8 087                                           |                         |                   |
|                                                   | 14 Caution adixen    | 36 000             |                          |                                                 |                         | 36 000            |
|                                                   | 15 Sci les champs du | 5 700              |                          |                                                 |                         | 5 700             |
|                                                   | 16                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 17                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 18                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 19                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 20                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 21                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 22                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 23                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 24                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 25                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 26                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 27                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 28                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 29                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |
|                                                   | 30                   |                    |                          |                                                 |                         |                   |

**B - PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES**

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

| Prix de vente         |    | Montant global | Court terme | Long terme (10) |                |     | Plus-value taxables à 19% (11) |
|-----------------------|----|----------------|-------------|-----------------|----------------|-----|--------------------------------|
| (7)                   |    | (8)            | (9)         | 19 %            | 15 % ou 12.8 % | 0 % | (11)                           |
| I - Immobilisations * | 13 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 14 | 36 000         |             |                 |                |     |                                |
|                       | 15 | 5 700          |             |                 |                |     |                                |
|                       | 16 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 17 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 18 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 19 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 20 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 21 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 22 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 23 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 24 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 25 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 26 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 27 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 28 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 29 |                |             |                 |                |     |                                |
|                       | 30 |                |             |                 |                |     |                                |

|                                            |                                    |    |                                             |
|--------------------------------------------|------------------------------------|----|---------------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S. | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|--------------------------------------------|------------------------------------|----|---------------------------------------------|

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine                                                 |                                                                                                                   | Montant net des plus-values réalisées*            | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice            | Imposition répartie                                                                                               |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 3 ans (entreprises à l'IR)                                                                                    |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 10 ans                                                                                                        |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)                                              |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 1                                                                                                           |                                                   |                                  |                                                |                              |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie                                                                                               | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice     | Montant restant à réintégrer |
|                                                         | sur 3 ans au titre de                                                                                             | N - 1                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 2                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 2                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 3                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 4                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 5                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 6                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 7                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 8                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N - 9                                             |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 2                                                                                                           |                                                   |                                  |                                                |                              |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

**B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APTORTS**  
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date<br>des fusions ou des apports | Montant net des<br>plus-values réalisées à<br>l'origine | Montant anté-<br>rieurement réintégré | Montant rapporté au<br>résultat de l'exercice | Montant restant<br>à réintégrer |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
|                                                               |                                                         |                                       |                                               |                                 |
| TOTAL                                                         |                                                         |                                       |                                               |                                 |

14

## SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S.

Néant ☒ \*

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *seuils-0 bis* du CGI) ①.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a *seuils-0* du CGI) ①.

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

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

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

|                                                                                                                      |                                                                           |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : 40-30 S.A.S.                                                                           |                                                                           | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *                             |                                            |                                                       |               |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                     |                                                                           |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
|                                                                                                                      |                                                                           | <b>Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme</b> |                                            |                                                       |               |               |
|                                                                                                                      |                                                                           | taxées à 10 %                                                           | taxées à 15 %                              | taxées à 18 %                                         | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)                                            | 1                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                             | 2                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>                                                                                         | 3                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| Prélèvements opérés {                                                                                                | 4                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
|                                                                                                                      | 5                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>                                                                                         | 6                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                        | 7                                                                         |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| <b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b> |                                                                           |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                               | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                        |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |               |               |
|                                                                                                                      |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt ③                                     | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                       |               |               |
|                                                                                                                      |                                                                           |                                                                         |                                            |                                                       |               |               |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|----|-----|---------------------------|--------------------------------|-----|------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise: 40-30 S.A.S.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| Exercice ouvert le: 01012024 et clos le: 31122024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |    |     | Données en nombre de mois |                                | 1   | 2          |                                  |  |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Effectif moyen du personnel * :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |    |     |                           |                                | YP  | 127,00     |                                  |  |
| Dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |    |     |                           |                                | YF  | 1,00       |                                  |  |
| Dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |    |     |                           |                                | YG  | 5,00       |                                  |  |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |    |     |                           |                                | RL  |            |                                  |  |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |    |     |                           |                                | OA  | 19 612 600 |                                  |  |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |    |     |                           |                                | OK  |            |                                  |  |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |    |     |                           |                                | OL  |            |                                  |  |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |    |     |                           |                                | OT  | 82 188     |                                  |  |
| TOTAL 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |    |     |                           |                                | OX  | 19 694 788 |                                  |  |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |    |     |                           |                                | OH  | 37 824     |                                  |  |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |    |     |                           |                                | OE  |            |                                  |  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |    |     |                           |                                | OF  |            |                                  |  |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |    |     |                           |                                | OD  | 112 435    |                                  |  |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |    |     |                           |                                | OI  | 14 707     |                                  |  |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |    |     |                           |                                | XT  |            |                                  |  |
| TOTAL 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |    |     |                           |                                | OM  | 164 966    |                                  |  |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |    |     |                           |                                | ON  | 5 918 466  |                                  |  |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |    |     |                           |                                | OQ  | 21 746     |                                  |  |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |    |     |                           |                                | OR  | 4 205 137  |                                  |  |
| 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  | 25 721     |                                  |  |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |    |     |                           |                                | OZ  |            |                                  |  |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |    |     |                           |                                | OW  | 109 773    |                                  |  |
| 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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |    |     |                           |                                | OY  |            |                                  |  |
| TOTAL 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |    |     |                           |                                | OJ  | 10 280 843 |                                  |  |
| IV - Valeur ajoutée produite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |    |     |                           |                                | OG  | 9 578 911  |                                  |  |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)                                                                                      |  |  |  |    |     |                           |                                | SA  | 9 578 911  |                                  |  |
| 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.<br>Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE                         |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |    |     |                           |                                | EV  |            |                                  |  |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |    |     | GX                        | Effectifs au sens de la CVAE * |     | EY         |                                  |  |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |    |     |                           |                                | HX  |            |                                  |  |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  | GY | / / |                           | GZ                             | / / |            |                                  |  |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  | HR | / / |                           | / /                            |     |            |                                  |  |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.<br>Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs. |  |  |  |    |     |                           |                                |     |            |                                  |  |

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE 31122024

N° SIRET 34004392600179

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 40-30 S.A.S.

ADRESSE (voie) 29 BD DE L'EUROPE

CODE POSTAL 38170 VILLE SEYSSINET PARISET

|                                                                             |    |   |                                                    |    |       |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|---|----------------------------------------------------|----|-------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 20000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 0     |
| Total des lignes P1 + P2                                                    | P5 | 1 | Total des lignes P3 + P4                           | P6 | 20000 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

|                                         |             |                |                     |                        |       |        |
|-----------------------------------------|-------------|----------------|---------------------|------------------------|-------|--------|
| Forme juridique                         | S.A.        | Dénomination   | 40-30 DEVELOPPEMENT |                        |       |        |
| N° SIREN (si société établie en France) | 501841738   | % de détention | 100,00              | Nb de parts ou actions | 20000 |        |
| Adresse :                               | N°          | 29             | Voie                | RUE DE LA TUILERIE     |       |        |
|                                         | Code Postal | 38170          | Commune             | SEYSSINET-PARISET      | 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

|            |             |                |                |           |                        |      |  |
|------------|-------------|----------------|----------------|-----------|------------------------|------|--|
| Titre (2)  |             | Nom de famille |                | Prénom(s) |                        |      |  |
|            | Nom d'usage |                | % de détention |           | Nb de parts ou actions |      |  |
| Naissance: | Date        |                | N° Département |           | Commune                | Pays |  |
| Adresse :  | N°          |                | Voie           |           |                        |      |  |
|            | Code Postal |                | Commune        |           | Pays                   |      |  |
| Titre (2)  |             | Nom de famille |                | Prénom(s) |                        |      |  |
|            | Nom d'usage |                | % de détention |           | Nb de parts ou actions |      |  |
| Naissance: | Date        |                | N° Département |           | Commune                | Pays |  |
| Adresse :  | N°          |                | Voie           |           |                        |      |  |
|            | Code Postal |                | Commune        |           | Pays                   |      |  |

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



(1)

Néant ☐ \*

N° de dépôt

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

EXERCICE CLOS LE 31122024

N° SIRET 34004392600179

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 40-30 S.A.S.

ADRESSE (voie) 29 BD DE L'EUROPE

CODE POSTAL 38170

VILLE

SEYSSINET PARISSET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

5

Forme juridique Dénomination 40-30 CENTRE  
N° SIREN (si société établie en France) 538315250 % de détention 100,00  
Adresse : N° 29 Voie RUE DE LA TUILERIE  
Code Postal 38170 Commune SEYSSINET\*PARISSET Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination 40-30 UK LIMITED  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 35,00  
Adresse : N° Voie PYEWIPE FAEM, WADDINGHAM, GAINSBOROUGH, DB21, 4 TG  
Code Postal Commune LINCOLNSHIRE Pays UNITED KINGDOM

Forme juridique Dénomination 40-30 IBERICA  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 30,00  
Adresse : N° Voie VELASQUEZ 157, OLANTA,  
Code Postal 28002 Commune MADRID Pays ESPAGNE

Forme juridique Dénomination 40-30 BENELUX  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 30,00  
Adresse : N° Voie WINGEPARK 16A  
Code Postal 3110 Commune RORSELAAR Pays BELGIQUE

Forme juridique Dénomination 40-30 SOUTH EAST ASIA PRIVATE LIMITED  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 20,00  
Adresse : N° 8 Voie ADMIRALTY STREET ADMIRAX # 01-07/10 757438  
Code Postal Commune Pays SINGAPOUR

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

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

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

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

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

**40-30**

Société par actions simplifiée

29 Boulevard de l'Europe

38170 SEYSSINET-PARISSET

---

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

## 40-30

Société par actions simplifiée

29 Boulevard de l'Europe  
38170 SEYSSINET-PARISSET

---

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

---

A l'assemblée générale de la société 40-30,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 40-30 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

## Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Meylan, le 8 avril 2025

Le commissaire aux comptes

**DELOITTE & ASSOCIES**



Laurent VILLET

# **COMPTES ANNUELS**

Bilan

Compte de résultat

Annexe

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                     |                      |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov       | Net                  | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Frais d'établissement                                         |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                    |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 6 743,00                                    | 6 743,00            |                      |               |                                               |               |
| Fonds commercial                                              |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Autres immobilisations incorporelles                          | 1 802 945,99                                | 1 194 901,86        | 608 044,13           | 4,77          | 732 258,29                                    | 5,58          |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          | 82 748,00                                   |                     | 82 748,00            | 0,65          | 4 233,00                                      | 0,03          |
| Terrains                                                      | 112 863,00                                  |                     | 112 863,00           | 0,88          | 863,00                                        | 0,01          |
| Constructions                                                 | 1 411 481,01                                | 613 948,85          | 797 532,16           | 6,25          | 34 600,13                                     | 0,26          |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 4 221 219,83                                | 4 065 705,34        | 155 514,49           | 1,22          | 127 609,30                                    | 0,97          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 1 525 921,74                                | 1 347 531,00        | 178 390,74           | 1,40          | 112 629,94                                    | 0,86          |
| Immobilisations en cours                                      | 622 897,51                                  |                     | 622 897,51           | 4,88          | 28 165,14                                     | 0,21          |
| Avances & acomptes                                            |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Autres Participations                                         | 580 461,16                                  | 19 261,16           | 561 200,00           | 4,40          | 561 200,00                                    | 4,27          |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Prêts                                                         | 1 000 000,00                                |                     | 1 000 000,00         | 7,84          | 1 000 000,00                                  | 7,62          |
| Autres immobilisations financières                            | 122 913,16                                  |                     | 122 913,16           | 0,96          | 242 604,71                                    | 1,85          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>11 490 194,40</b>                        | <b>7 248 091,21</b> | <b>4 242 103,19</b>  | <b>33,25</b>  | <b>2 844 163,51</b>                           | <b>21,66</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                        | 1 289 161,65                                | 452 020,19          | 837 141,46           | 6,56          | 726 168,21                                    | 5,53          |
| En cours de production de biens                               | 123 998,87                                  | 1 930,32            | 122 068,55           | 0,96          | 144 459,19                                    | 1,10          |
| En cours de production de services                            |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Marchandises                                                  |                                             |                     |                      |               | 44 418,52                                     | 0,34          |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       | 22 296,00                                   |                     | 22 296,00            | 0,17          | 315 848,00                                    | 2,41          |
| Clients et comptes rattachés                                  | 3 706 013,44                                | 6 095,00            | 3 699 918,44         | 29,00         | 3 989 165,93                                  | 30,38         |
| Autres créances                                               |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 40 353,41                                   |                     | 40 353,41            | 0,32          | 3 058,37                                      | 0,02          |
| . Personnel                                                   | 25 581,39                                   |                     | 25 581,39            | 0,20          | 10 270,80                                     | 0,08          |
| . Organismes sociaux                                          | 5 922,32                                    |                     | 5 922,32             | 0,05          | 16 574,53                                     | 0,13          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 443 071,00                                  |                     | 443 071,00           | 3,47          | 14 030,00                                     | 0,11          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 234 876,06                                  |                     | 234 876,06           | 1,84          | 195 496,56                                    | 1,49          |
| . Autres                                                      | 1 110 910,35                                | 44 260,00           | 1 066 650,35         | 8,36          | 2 596 916,25                                  | 19,78         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 1 984 495,12                                |                     | 1 984 495,12         | 15,56         | 2 201 769,78                                  | 16,77         |
| Charges constatées d'avance                                   | 31 956,00                                   |                     | 31 956,00            | 0,25          | 29 384,06                                     | 0,22          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>9 018 635,61</b>                         | <b>504 305,51</b>   | <b>8 514 330,10</b>  | <b>66,75</b>  | <b>10 287 560,20</b>                          | <b>78,34</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)    |                                             |                     |                      |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>20 508 830,01</b>                        | <b>7 752 396,72</b> | <b>12 756 433,29</b> | <b>100,00</b> | <b>13 131 723,71</b>                          | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                     | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                    |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )              | 500 000,00                                  | 3,92          | 500 000,00                                    | 3,81          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                 | 21 707,27                                   | 0,17          | 21 707,27                                     | 0,17          |
| Ecart de réévaluation                                      |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                             | 50 000,00                                   | 0,39          | 50 000,00                                     | 0,38          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                      |                                             |               |                                               |               |
| Autres réserves                                            | 5 397 236,77                                | 42,31         | 4 550 347,55                                  | 34,65         |
| Report à nouveau                                           |                                             |               |                                               |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | <b>979 665,44</b>                           | <b>7,68</b>   | <b>2 046 889,22</b>                           | <b>15,59</b>  |
| Subventions d'investissement                               |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                    | 870 319,40                                  | 6,82          | 792 399,05                                    | 6,03          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>7 818 928,88</b>                         | <b>61,29</b>  | <b>7 961 343,09</b>                           | <b>60,63</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                      |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                    | 61 426,16                                   | 0,48          | 69 132,99                                     | 0,53          |
| Provisions pour charges                                    |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         | <b>61 426,16</b>                            | <b>0,48</b>   | <b>69 132,99</b>                              | <b>0,53</b>   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                               |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                                 |                                             |               |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                           |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                                   |                                             |               |                                               |               |
| . Associés                                                 | 1 004 536,12                                | 7,87          | 955 590,17                                    | 7,28          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours            | 41 963,50                                   | 0,33          | 97 533,49                                     | 0,74          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 1 591 680,24                                | 12,48         | 1 532 662,41                                  | 11,67         |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                                | 573 748,09                                  | 4,50          | 832 441,53                                    | 6,34          |
| . Organismes sociaux                                       | 553 603,39                                  | 4,34          | 577 991,53                                    | 4,40          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                           |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    | 810 950,95                                  | 6,36          | 803 327,27                                    | 6,12          |
| . Etat, obligations cautionnées                            |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        | 66 349,64                                   | 0,52          | 78 309,70                                     | 0,60          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            | 202 363,81                                  | 1,59          | 178 182,36                                    | 1,36          |
| Autres dettes                                              | 1 419,97                                    | 0,01          | 20 455,70                                     | 0,16          |
| Instruments financiers à terme                             |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                                | 29 462,54                                   | 0,23          | 24 206,05                                     | 0,18          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>4 876 078,25</b>                         | <b>38,22</b>  | <b>5 100 700,21</b>                           | <b>38,84</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) |                                             |               | 547,42                                        | 0,00          |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                | <b>12 756 433,29</b>                        | <b>100,00</b> | <b>13 131 723,71</b>                          | <b>100,00</b> |

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT         |  |               |              | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |        | % |  |
|----------------------------|--|---------------|--------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|--------|---|--|
|                            |  | France        | Exportation  | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %      |   |  |
| Ventes de marchandises     |  | 3 214 188,44  | 103 839,22   | 3 318 027,66                                | 16,92  | 4 959 805,77                                  | 23,16  | -1 641 778                        | -33,09 |   |  |
| Production vendue biens    |  |               |              |                                             |        |                                               |        |                                   |        |   |  |
| Production vendue services |  | 14 048 363,00 | 2 246 209,66 | 16 294 572,66                               | 83,08  | 16 450 993,86                                 | 76,84  | -156 421                          |        |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets   |  | 17 262 551,44 | 2 350 048,88 | 19 612 600,32                               | 100,00 | 21 410 799,63                                 | 100,00 | -1 798 199                        |        |   |  |

|                                                           |               |        |               |        |            |         |
|-----------------------------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|---------|
| Production stockée                                        | -21 746,26    | -0,10  | 5 207,47      | 0,02   | -26 953    | -517,62 |
| Production immobilisée                                    |               |        |               |        |            |         |
| Subventions d'exploitation                                |               |        |               |        |            |         |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges      | 732 809,88    | 3,74   | 716 266,43    | 3,35   | 16 543     | 2,31    |
| Autres produits                                           | 37 823,93     | 0,19   | 70 401,80     | 0,33   | -32 578    | -46,26  |
| Total des produits d'exploitation (I)                     | 20 361 487,87 | 103,82 | 22 202 675,33 | 103,70 | -1 841 188 |         |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       | 2 128 730,27  | 10,85  | 3 518 875,57  | 16,44  | -1 390 145 | -39,50  |
| Variation de stock (marchandises)                         | 44 418,52     | 0,23   | -44 418,52    | -0,20  | 88 836     | 200,00  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 2 600 682,86  | 13,26  | 1 970 792,62  | 9,20   | 629 890    | 31,96   |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | -156 853,68   | -0,79  | -102 995,26   | -0,47  | -53 858    | -52,28  |
| Autres achats et charges externes                         | 5 799 485,03  | 29,57  | 5 596 563,11  | 26,14  | 202 922    | 3,63    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     | 282 130,81    | 1,44   | 295 187,40    | 1,38   | -13 057    | -4,41   |
| Salaires et traitements                                   | 5 458 139,32  | 27,83  | 5 165 732,25  | 24,13  | 292 407    | 5,66    |
| Charges sociales                                          | 2 362 076,21  | 12,04  | 2 183 031,26  | 10,20  | 179 045    | 8,20    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations          | 348 063,52    | 1,77   | 288 397,45    | 1,35   | 59 666     | 20,69   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations              |               |        |               |        |            |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant              | 60 165,74     | 0,31   | 59 908,36     | 0,28   | 257        | 0,43    |
| Dotations aux provisions pour risques et charges          | 61 426,16     | 0,31   | 69 132,99     | 0,32   | -7 706     | -11,14  |
| Autres charges                                            | 109 773,30    | 0,56   | 39 232,13     | 0,18   | 70 541     | 179,80  |
| Total des charges d'exploitation (II)                     | 19 098 238,06 | 97,38  | 19 039 439,36 | 88,92  | 58 799     |         |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                            | 1 263 249,81  | 6,44   | 3 163 235,97  | 14,77  | -1 899 986 | -60,05  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun  |               |        |               |        |            |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)               | 162 088,83    | 0,83   | 84 535,84     | 0,39   | 77 553     | 91,74   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                |               |        |               |        |            |         |
| Produits financiers de participations                     |               |        |               |        |            |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances        | 45 320,00     | 0,23   | 43 760,00     | 0,20   | 1 560      | 3,56    |
| Autres intérêts et produits assimilés                     |               |        | 20 826,12     | 0,10   | -20 826    | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges          |               |        |               |        |            |         |
| Différences positives de change                           | 52,21         | 0,00   |               |        | 52         | N/S     |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement   |               |        |               |        |            |         |
| Total des produits financiers (V)                         | 45 372,21     | 0,23   | 64 586,12     | 0,30   | -19 214    | -29,74  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions    |               |        | 9 000,00      | 0,04   | -9 000     | -100,00 |
| Intérêts et charges assimilées                            | 51 796,06     | 0,26   | 24 173,78     | 0,11   | 27 623     | 114,27  |
| Différences négatives de change                           |               |        |               |        |            |         |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements |               |        |               |        |            |         |
| Total des charges financières (VI)                        | 51 796,06     | 0,26   | 33 173,78     | 0,15   | 18 623     | 56,14   |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                 | -6 423,85     | -0,02  | 31 412,34     | 0,15   | -37 835    | -120,44 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)          | 1 418 914,79  | 7,23   | 3 279 184,15  | 15,32  | -1 860 270 | -56,72  |

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |               | 88,42                                         | 0,00          | -88                               | -100,00       |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 49 300,00                                   | 0,25          | 40 500,00                                     | 0,19          | 8 800                             | 21,73         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>49 300,00</b>                            | <b>0,25</b>   | <b>40 588,42</b>                              | <b>0,19</b>   | <b>8 712</b>                      | <b>21,46</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 7,00                                        | 0,00          |                                               |               | 7                                 | N/S           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 41 700,00                                   | 0,21          | 36 000,00                                     | 0,17          | 5 700                             | 15,83         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 77 920,35                                   | 0,40          | 77 864,35                                     | 0,36          | 56                                | 0,07          |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>119 627,35</b>                           | <b>0,61</b>   | <b>113 864,35</b>                             | <b>0,53</b>   | <b>5 763</b>                      | <b>5,06</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-70 327,35</b>                           | <b>-0,35</b>  | <b>-73 275,93</b>                             | <b>-0,33</b>  | <b>2 948</b>                      | <b>4,02</b>   |
| Participation des salariés (IX)                            | 132 305,00                                  | 0,67          | 479 330,00                                    | 2,24          | -347 025                          | -72,39        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 236 617,00                                  | 1,21          | 679 689,00                                    | 3,17          | -443 072                          | -65,18        |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>20 618 248,91</b>                        | <b>105,13</b> | <b>22 392 385,71</b>                          | <b>104,58</b> | <b>-1 774 137</b>                 |               |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>19 638 583,47</b>                        | <b>100,13</b> | <b>20 345 496,49</b>                          | <b>95,02</b>  | <b>-706 913</b>                   |               |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>979 665,44</b>                           | <b>5,00</b>   | <b>2 046 889,22</b>                           | <b>9,56</b>   | <b>-1 067 224</b>                 | <b>-52,13</b> |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  | 5 262,84                                    | 0,03          | 3 860,14                                      | 0,02          | 1 402                             | 36,32         |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |               |                                               |               |                                   |               |

## **ANNEXE**

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 12 756 433,29 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 979 665,44 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens,

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Les immobilisations ne sont pas décomposées en composants , ceux-ci ne présentant pas de caractère significatif.
- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie économique . Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé , y compris sur les amortissements accélérés des logiciels

| Type                                     | Durée             |
|------------------------------------------|-------------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 05 ans    |
| Terrains                                 | non amortissables |
| Constructions                            | de 02 à 25 ans    |
| Matériel et outillage industriels        | de 01 à 10 ans    |
| Agencements, aménagements, installations | de 03 à 11 ans    |
| Matériel de transport                    | de 01 à 05 ans    |
| Matériel de bureau et informatique       | de 02 à 05 ans    |
| Mobilier                                 | 04 à 08 ans       |

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les titres de participation sont évalués à leur valeur d'acquisition majorée des frais.

En clôture, la valeur des titres de participation est comparée avec leur valeur d'utilité.  
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dans le cas où cette valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute des titres.

Aucune provision n'a été comptabilisée cet exercice.

### 1.3 - STOCKS

Les méthodes d'évaluation sont les suivantes :

- Les stocks de matières premières sont valorisés au dernier prix d'achat connu.
- Les en-cours de production sont valorisés au coût de revient de production.

Des provisions pour dépréciation sont constituées sur les éléments à faible rotation , en particulier sur ceux à rotation supérieure à 3 mois.

### 1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale, ou au derniers cours pour les soldes en devises étrangères.

Provision pour dépréciation d'actif : elles sont constituées de façon individuelle dès que les recouvrements des créances sont risqués à la date de clôture des comptes.

### 1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les créances et les dettes en devises sont actualisées selon les cours à la date de clôture.

La différence résultant de l'actualisation des créances et dettes en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écarts de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité

Les comptes de Trésorerie en devises sont convertis au cours du 31 décembre 2024.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE****3-1 -TUP des Titres 40-30 CENTRE :**

La société 40-30 détient 100% des titres de sa filiale. L'associé a décidé en date du 18/10/2024 la transmission universelle du patrimoine de la société 40-30 centre au profit de son associé unique 40-30 SAS, la TUP est réalisée comptablement en date du 03 janvier 2025.

Une rétroactivité fiscale s'applique à compter du 1er janvier 2024.

**3-2 - Affacturage :**

La société a recours à l'affacturage de ses créances clients. Les créances cédées au 31 décembre 2024 s'élèvent à 755 KE et sont exclues des comptes clients.

**3-3 - Entreprises liées :**

Les opérations avec les entreprises liées ne concernent que les filiales ou la maison mère et sont réalisées à des conditions normales.

**3-4 - Provisions pour risques :**

Ces provisions couvrent les risques généraux liés à des événements antérieurs à la clôture, et en particulier les risques liés aux garanties octroyées aux clients, aux pertes de change et aux opérations sur contrats.

**3-5 - Résultat exceptionnel :**

Les opérations non récurrentes, comme les cessions d'immobilisation ainsi que diverses opérations en capital sont comptabilisées en résultat exceptionnel.

**3-6 - Opérations en Participation :**

La société est membre d'une société en Participation. Les opérations réalisées dans ce cadre sont comptabilisées au compte de résultat dans la rubrique "quotes-parts de résultat sur les opérations faites en commun". Si ces opérations étaient comptabilisées par équivalence, le chiffre d'affaires de la société serait plus élevé.

**3-7 - Provisions réglementées :**

La provision constituée correspond principalement à l'amortissement de la valeur fiscale dégagée lors de la levée d'option des crédits baux immobiliers survenue sur un exercice antérieur. Cet amortissement est calculé par composant sur la durée d'amortissement restant à courir pour chaque bâtiment.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit°, créat°<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 1 941 564                                         |                                                    | 110 302                                                |
| Terrains                                              | 863                                               |                                                    | 112 000                                                |
| Constructions sur sol propre                          | 7 768                                             |                                                    | 822 502                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        | 623 125                                           |                                                    | 10 362                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 4 491 086                                         |                                                    | 101 193                                                |
| Autres install., agencements, aménagements            | 1 115 836                                         |                                                    | 113 043                                                |
| Matériel de transport                                 | 152 259                                           |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 628 165                                           |                                                    | 1 913                                                  |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  | 28 165                                            |                                                    | 622 898                                                |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 | 7 047 268                                         |                                                    | 1 783 912                                              |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 | 580 461                                           |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 1 242 605                                         |                                                    |                                                        |
| TOTAL                                                 | 1 823 066                                         |                                                    |                                                        |
| TOTAL GENERAL                                         | 10 811 898                                        |                                                    | 1 894 214                                              |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             | 159 428                                  | 1 892 437                                      |                                                 |
| Terrains                                              |                                             |                                          | 112 863                                        |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          | 830 270                                        |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             | 52 276                                   | 581 211                                        |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             | 371 058                                  | 4 221 220                                      |                                                 |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             | 182 038                                  | 1 046 842                                      |                                                 |
| Matériel de transport                                 |                                             | 38 647                                   | 113 612                                        |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             | 264 610                                  | 365 468                                        |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             | 28 165                                   | 622 898                                        |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             | 936 795                                  | 7 894 383                                      |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          | 580 461                                        |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             | 119 692                                  | 1 122 913                                      |                                                 |
| TOTAL                                                 |                                             | 119 692                                  | 1 703 374                                      |                                                 |
| TOTAL GENERAL                                         |                                             | 1 215 915                                | 11 490 194                                     |                                                 |

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Fonds commercial                                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 1 205 072                              | 155 646               | 159 074                  | 1 201 645       |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         | 7 767                                  | 56 494                |                          | 64 261          |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       | 588 526                                | 13 438                | 52 276                   | 549 688         |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 4 363 477                              | 73 289                | 371 058                  | 4 065 705       |
| Installations, agencements divers                    | 1 022 175                              | 39 559                | 182 038                  | 879 696         |
| Matériel de transport                                | 152 259                                |                       | 38 647                   | 113 612         |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 609 197                                | 9 637                 | 264 610                  | 354 223         |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 6 743 401                              | 192 417               | 908 630                  | 6 027 185       |
| TOTAL GENERAL                                        | 7 948 473                              | 348 064               | 1 067 703                | 7 228 830       |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Fonds commercial                              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          | 155 646                                                       |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  | 56 494                                                        |           |              | 72 880                                              |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    | 13 438                                                        |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 73 289                                                        |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 39 559                                                        |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 9 637                                                         |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 192 417                                                       |           |              | 72 880                                              |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 348 064                                                       |           |              | 72 880                                              |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                 |
| Amortissements dérogatoires                     | 792 399           | 77 920                  |                         | 870 319         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%         |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour prêts d'installation                       |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions règlementées                  |                   |                         |                         |                 |
| TOTAL Provisions règlementées                   | 792 399           | 77 920                  |                         | 870 319         |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   | 69 133            | 61 426                  | 69 133                  | 61 426          |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                 |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                 |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour impôts                                     |                   |                         |                         |                 |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                 |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                 |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                 |
| TOTAL Provisions                                | 69 133            | 61 426                  | 69 133                  | 61 426          |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres de participation                     | 19 261            |                         |                         | 19 261          |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                 |
| Sur stocks et en-cours                          | 407 426           | 54 071                  | 7 546                   | 453 951         |
| Sur comptes clients                             | 80                | 6 095                   | 80                      | 6 095           |
| Autres dépréciations                            | 44 260            |                         |                         | 44 260          |
| TOTAL Dépréciations                             | 471 027           | 60 166                  | 7 626                   | 523 567         |
| TOTAL GENERAL                                   | 1 332 559         | 199 512                 | 76 759                  | 1 455 312       |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   | 121 592                 | 76 759                  |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   | 77 920                  |                         |                 |

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations        |              |               |              |
| Prêts                                           | 1 000 000    | 1 000 000     |              |
| Autres immobilisations financières              | 122 913      |               | 122 913      |
| Clients douteux ou litigieux                    | 7 314        | 7 314         |              |
| Autres créances clients                         | 3 698 699    | 3 698 699     |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |              |               |              |
| Personnel et comptes rattachés                  | 25 581       | 25 581        |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 5 922        | 5 922         |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |              |               |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 443 071      | 443 071       |              |
| - T.V.A.                                        | 234 876      | 234 876       |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |              |               |              |
| - Divers                                        |              |               |              |
| Groupe et associés                              | 44 260       | 44 260        |              |
| Débiteurs divers                                | 1 107 004    | 1 107 004     |              |
| Charges constatées d'avance                     | 31 956       | 31 956        |              |
| TOTAL GENERAL                                   | 6 721 597    | 6 598 684     | 122 913      |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |              |               |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |              |               |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |              |               |              |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |              |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |              |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |              |                 |                         |                 |
| - à un an maximum                               |              |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                  |              |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |              |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 1 591 680    | 1 591 680       |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 573 748      | 573 748         |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 553 603      | 553 603         |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |              |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |              |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 810 951      | 810 951         |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |              |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 66 350       | 66 350          |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 202 364      | 202 364         |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 1 004 536    | 1 004 536       |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 1 420        | 1 420           |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |              |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     | 29 463       | 29 463          |                         |                 |
| TOTAL GENERAL                                   | 4 834 115    | 4 834 115       |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |              |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |              |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |              |                 |                         |                 |

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                        |             |
| Créances rattachées à des participations                                           |             |
| Autres immobilisations financières                                                 |             |
| CREANCES                                                                           |             |
| Créances clients et comptes rattachés                                              | 448 202     |
| Autres créances                                                                    | 43 956      |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |             |
| DISPONIBILITES                                                                     |             |
| TOTAL                                                                              | 492 158     |

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |             |
| Autres emprunts obligataires                                                             |             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |             |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 546 293     |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 819 017     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |             |
| Autres dettes                                                                            | 1 420       |
| TOTAL                                                                                    | 1 366 731   |

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

|                                   | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 31 956  | 29 463   |
| Charges / Produits financiers     |         |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                             | 31 956  | 29 463   |

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                                                 | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 20 000 | 25,00           |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice                   |        |                 |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice              |        |                 |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice      | 20 000 | 25,00           |

Commentaires:

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| Ventes de marchandises             | 3 318 028  |
| Prestations de services            | 16 294 573 |
| TOTAL                              | 19 612 600 |

| Répartition par marché géographique | Montant    |
|-------------------------------------|------------|
| France                              | 17 262 551 |
| Etranger                            | 2 350 049  |
| TOTAL                               | 19 612 600 |

## 8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

|                                          | Résultat av. impôts | Impôts  |
|------------------------------------------|---------------------|---------|
| Résultat courant                         | 1 418 915           | 254 199 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -70 327             | -17 582 |
| Résultat comptable                       | 979 665             | 236 617 |

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

|                                        | Install Mat Out | Autres | Total  |
|----------------------------------------|-----------------|--------|--------|
| Valeur d'origine                       |                 | 14 500 | 14 500 |
| Amortissements :                       |                 |        |        |
| - Cumuls exercices antérieurs          |                 | 135    | 135    |
| - Dotations de l'exercice              |                 | 2 900  | 2 900  |
| TOTAL                                  |                 | 11 465 | 11 465 |
| Redevances payées :                    |                 |        |        |
| - Cumuls exercices antérieurs          |                 | 263    | 263    |
| - Exercice                             |                 | 5 263  | 5 263  |
| TOTAL                                  |                 | 5 526  | 5 526  |
| Redevances restant à payer :           |                 |        |        |
| - à un an au plus                      |                 | 5 263  | 5 263  |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |                 | 5 263  | 5 263  |
| - à plus de cinq ans                   |                 |        |        |
| TOTAL                                  |                 | 10 526 | 10 526 |
| Valeur résiduelle :                    |                 |        |        |
| - à moins d'un an                      |                 |        |        |
| - à un an au plus                      |                 |        |        |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |                 | 438    | 438    |
| - à plus de cinq ans                   |                 |        |        |
| TOTAL                                  |                 | 438    | 438    |
| Montant pris en charge dans l'exercice |                 |        |        |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 9.2 - INCIDENCES DES EVALUATIONS DEROGATOIRES

|                                                                   | Montant   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| Résultat de l'exercice                                            | 979 665   |
| Impôts sur les bénéfices                                          | 236 617   |
| Résultat avant impôts                                             | 1 216 282 |
| Variation des provisions règlementées :                           | 77 920    |
| Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires \ (avant impôts\) | 1 294 202 |

### 9.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

| Accroissements de la dette future d'impôts  | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| ACCROISSEMENTS<br>Provisions règlementées : |         |
| Autres :                                    |         |
| TOTAL                                       |         |

| Allègements de la dette future d'impôts                  | Montant |
|----------------------------------------------------------|---------|
| ALLEGEMENTS                                              |         |
| Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : | 132 305 |
| Credit bail Immobilier                                   | 702 945 |

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Autres :

| Nature des différences temporaires | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Amortissements réputés différés    |         |
| Déficits reportables               |         |
| Moins-values à long-terme          |         |

Commentaires:

9.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

|                                                                        | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 33 000  |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |         |
| - TOTAL                                                                | 33 000  |

Commentaires:

9.5 - EFFECTIF MOYEN

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis à<br>dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Cadres                            | 48                   |                                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 61                   |                                    |
| Employés                          |                      |                                    |
| Ouvriers                          | 18                   |                                    |
| TOTAL                             | 127                  |                                    |

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

| Engagements                                                                        | Dirigeants | Autres  | Provisions |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                                  |            |         |            |
| Compléments de retraite pour personnel en activité                                 |            |         |            |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite      |            |         |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité |            | 241 458 |            |
| TOTAL                                                                              |            | 241 458 |            |

Commentaires:

Les engagements donnés correspondent aux engagements d'indemnités de départ à la retraite des salariés calculés sur les hypothèses suivantes:

- méthode ANC 2021
- taux d'actualisation : 3.25 %
- départ à l'initiative du salarié (taux de charges sociales : 45%)
- départ à la retraite estimé à 65 ans

9.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Lab 14 GmbH (HRB746908)  
Sis Margot-Becke-Ring 8  
69124 HEIDELBERG (GERMANY)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <div>Nature des Indications / Périodes</div> <div>Durée de l'exercice</div>                           | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                       | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    |
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>                                                     |            |            |            |            |            |
| a ) Capital social                                                                                    | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 500 000    |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 20 000     | 20 000     | 20 000     | 20 000     | 20 000     |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |            |            |            |            |            |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>                                                 |            |            |            |            |            |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 19 612 600 | 21 410 800 | 19 525 353 | 19 307 179 | 17 058 824 |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 1 687 100  | 3 184 833  | 2 980 533  | 2 800 145  | 2 085 905  |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 236 617    | 679 689    | 693 719    | 698 973    | 564 512    |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 1 450 483  | 2 505 144  | 2 286 814  | 2 101 172  | 1 521 393  |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 979 665    | 2 046 889  | 2 072 473  | 1 811 564  | 1 183 451  |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 | 1 200 000  | 1 243 000  |            |            | 200 000    |
| g ) Participation des salariés                                                                        | 132 305    | 479 330    | 506 498    | 505 798    | 387 648    |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>                                        |            |            |            |            |            |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 73         | 125        | 114        | 105        | 76         |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 49         | 102        | 104        | 91         | 59         |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   | 60         | 62         |            |            | 10         |
| <b>IV - Personnel :</b>                                                                               |            |            |            |            |            |
| a ) Nombre de salariés                                                                                | 127        | 119        | 129        | 144        | 166        |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 5 458 139  | 5 165 732  | 5 010 186  | 5 367 060  | 5 378 215  |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 2 362 076  | 2 183 031  | 2 073 114  | 2 111 891  | 2 011 692  |

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et Participations                                                     | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>    |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>                              |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| 40-30 centre (1)                                                               | 50 000         | 206 631                      | 100,00                            | 530 000                         | 530 000                         |                                       |                                     | 88 732                             | 63 438                            |                                            |
| <b>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</b>                          |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| 40-30 SEA (2)                                                                  | 61 660         | 116 104                      | 20,00                             | 10 256                          |                                 |                                       |                                     | 489 722                            | -87 890                           |                                            |
| 40-30 UK (3)                                                                   | 12             | -91 266                      | 35,00                             | 5                               |                                 |                                       |                                     | 3 338                              | -11 009                           |                                            |
| 40-30 IBERIKA(4)                                                               | 30 000         | 27 948                       | 30,00                             | 9 000                           |                                 |                                       |                                     | 87 785                             | -121 678                          |                                            |
| 40-30 BENELUX (5)                                                              | 20 000         | 4 317                        | 30,00                             | 6 000                           | 6 000                           |                                       |                                     | 355 182                            | 29 716                            |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <b>- Filiales non reprises en A:</b>                                           |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <b>- Participations non reprises en A:</b>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

Observations complémentaires

- (1) Comptes au 31/12/2024
- (2) Comptes au 31/12/2023
- (3) Comptes au 31/03/2020
- (4) Comptes au 31/12/2023
  
- (5) Comptes au 31/03/2024