

2IMAHB

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Le 12 juin
A 12 heures

Les associés de la SARL 2IMAHB, société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €, divisé en 100 parts de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au 5 rue de la balance à Toulouse, sur convocation de la gérance.

La société SAS 2IMA et la SARL GREGROM, qui détiennent ensemble la totalité des parts formant le capital de la société, sont présents ou représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Raphaël ABITBOL, gérant.

L'Assemblée Générale Ordinaire est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- 1. Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,*
- 2. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus à la gérance,*
- 3. Affectation du résultat de l'exercice,*
- 4. Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,*
- 5. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- copie des convocations,
- feuille de présence,
- inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2024,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1000 Euros
Dont le siège social est 5 rue de la Balance – 31000 TOULOUSE.
Tél 05.61.42.69.69 fax 05.61.59.29.38
Immatriculation au RCS de Toulouse 812 248 201

2IMAHB

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter en totalité le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45 813.48 € au compte report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveront à (165 168.55) €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a versé aucun dividende au titre des exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

2IMAHB

QUATRIEME RESOLUTION

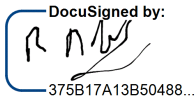
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

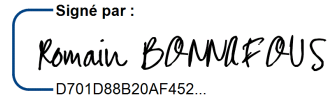
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 12 heures 30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés présents et les mandataires des associés représentés.

Monsieur Raphaël ABITBOL
Directeur Général SAS 2IMA

DocuSigned by:

375B17A13B50488...

Monsieur Romain BONNAFOUS
Gérant de la SARL GREGROM

Signé par :

D701D88B20AF452...

FIDEXIOM

Expertise comptable - Audit - Conseil

2IMAHB - Comptes annuels au 31/12/2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

2IMAHB

5 RUE DE LA BALANCE
31000 TOULOUSE

SIREN : 812.248.201

Statut juridique : SARL

45, avenue Charles-de-Gaulle – 92 200 Neuilly-sur-Seine

Tél. 01.46.37.05.00 – mail : m.abitbol@fideziom.com

Siret : 791 009 335 00039

Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	12
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	15
SIG détaillés	16
Annexes	17
Préambule	18
Principes et méthodes comptables	19
Postes du bilan et du compte de résultat	21
Liasse fiscale	26

Attestation

FIDEXIOM

Attestation sans réserve

Conformément aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 2IMAHB relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 154 011,89 €
- Chiffre d'affaires : 77 767,31 €
- Résultat net comptable : 45 813,48 €

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

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

FIDEXIOM
Expertise Comptable - Audit - Conseil
45, Avenue Charles de Gaulle
92200 Neuilly-sur-Seine
Tél. : 01 46 87 15 00

Fait à NEUILLY-SUR-SEINE le 31/01/2025.

Michaël Abitbol,
Expert-Comptable inscrit à l'Ordre de la région Paris - Ile de France

Bilan

Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	10 340,00		10 340,00	10 340,00
	Constructions	93 060,00	33 708,40	59 351,60	63 074,00
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	103 400,00	33 708,40	69 691,60	73 414,00
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	3 877,25		3 877,25	1 190,96
	Autres créances	15 215,67		15 215,67	13 909,36
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS	65 227,37		65 227,37	66 407,45	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	84 320,29		84 320,29	81 507,77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		187 720,29	33 708,40	154 011,89	154 921,77

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-211 982,03	-249 590,83
	Résultat de l'exercice	45 813,48	37 608,80
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-165 168,55	-210 982,03
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176 774,36	222 706,74
	Emprunts et dettes financières diverses	134 060,42	127 614,93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 702,60	15 472,52
	Dettes fiscales et sociales	643,06	109,61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (III)		319 180,44	365 903,80
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		154 011,89	154 921,77

Compte de résultat

Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services	77 767,31	62 846,16
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	77 767,31	62 846,16
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		11 346,86
	Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		77 767,31	74 193,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	16 085,59	19 720,92
	Impôts, taxes, et versements assimilés	2 665,00	2 509,00
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux provisions	3 722,40	3 722,40
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	6,46	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		22 479,45	25 952,32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		55 287,86	48 240,70
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés	10 194,38	10 631,90
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		10 194,38	10 631,90
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-10 194,38	-10 631,90

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		45 093,48	37 608,80
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	720,00	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	720,00	
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		720,00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		78 487,31	74 193,02
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		32 673,83	36 584,22
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		45 813,48	37 608,80

Détails des comptes

Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS	10 340,00	10 340,00		
Qp terrain lots copro beziers	10 340,00	10 340,00		
CONSTRUCTIONS	59 351,60	63 074,00	-3 722,40	-6%
Lots de copropriété béziers	93 060,00	93 060,00		
Amortissement lots copropriété béziers	-33 708,40	-29 986,00	-3 722,40	-13%
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	69 691,60	73 414,00	-3 722,40	-6%
ACTIF CIRCULANT				
CRÉANCES				
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	3 877,25	1 190,96	2 686,29	+226%
Clients	3 877,25	1 190,96	2 686,29	+226%
AUTRES CRÉANCES	15 215,67	13 909,36	1 306,31	+10%
Fournisseurs	1 139,05		1 139,05	
Tva déductible sur encaissements	799,53		799,53	
Tva déductible sur autres biens et services		629,08	-629,08	-100%
Crédit de tva à reporter	99,00	79,00	20,00	+26%
Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parv...	312,37	439,29	-126,92	-29%
Produits à recevoir		755,00	-755,00	-100%
Compte courant gie cil financier	11 030,08	11 030,08		
Compte courant gie exploitation	1 835,64	976,91	858,73	+88%
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	65 227,37	66 407,45	-1 180,08	-2%
Caisse d'épargne professionnels - compte courant	65 227,37	66 407,45	-1 180,08	-2%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	84 320,29	81 507,77	2 812,52	+4%
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV...)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	154 011,89	154 921,77	-909,88	-1%

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	1 000,00	1 000,00		
Capital	1 000,00	1 000,00		
REPORT À NOUVEAU				
REPORT À NOUVEAU	-211 982,03	-249 590,83	37 608,80	+16%
Report à nouveau - solde débiteur	-211 982,03	-249 590,83	37 608,80	+16%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	45 813,48	37 608,80	8 204,68	+22%
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-165 168,55	-210 982,03	45 813,48	+22%
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENT...	176 774,36	222 706,74	-45 932,38	-21%
Emprunt caisse d'épargne - n°4490372 date d'éché...	20 837,52	20 837,52		
Prêt caisse d'épargne 88k€ report 2028-2029	4 012,50	4 012,50		
Emprunt caisse d'épargne - n°4490372	124 262,41	162 844,07	-38 581,66	-24%
Prêt caisse d'épargne 88k€	27 661,93	35 012,65	-7 350,72	-21%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	134 060,42	127 614,93	6 445,49	+6%
Dépôts et cautionnements reçus	15 864,70	15 845,93	18,77	+1%
Intérêts courus 2ima	3 216,15	2 951,10	265,05	+9%
Intérêts courus gregrom	3 210,57	2 945,97	264,60	+9%
Compte courant 2ima	55 933,07	52 981,97	2 951,10	+6%
Compte courant gregrom	55 835,93	52 889,96	2 945,97	+6%
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	7 702,60	15 472,52	-7 769,92	-51%
Fournisseurs	5 828,38	12 836,78	-7 008,40	-55%
Fournisseurs factures non parvenues	1 874,22	2 635,74	-761,52	-29%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	643,06	109,61	533,45	+487%
Tva collectée à 20%		109,61	-109,61	-100%
Tva collectée sur encaissements	643,06		643,06	
TOTAL DETTES (III)	319 180,44	365 903,80	-46 723,36	-13%
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	154 011,89	154 921,77	-909,88	-1%

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	77 767,31	62 846,16	14 921,15	+24%
Loyer chaussures erbe	61 992,90	62 846,16	- 853,26	- 2%
Refacturations de charges	15 774,41		15 774,41	
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	77 767,31	62 846,16	14 921,15	+24%
REPRISES SUR PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS, T...		11 346,86	-11 346,86	-100%
Transferts de charges d'exploitation		11 346,86	-11 346,86	-100%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	77 767,31	74 193,02	3 574,29	+5%
CHARGES D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16 085,59	19 720,92	- 3 635,33	-19%
Domiciliation commerciale	800,00	800,00		
Charges de copropriété - sdc beziers ii	8 768,57	12 122,25	- 3 353,68	-28%
Charges de copropriété gie	-297,52	1 065,84	- 1 363,36	-128%
Multirisques	136,77	28,86	107,91	+374%
Divers	80,00		80,00	
Honoraires	2 220,16	1 282,71	937,45	+74%
Honoraires comptables	1 350,00	1 350,00		
Frais d'actes et de contentieux	42,16	42,59	- 0,43	- 2%
Divers	2 985,45	3 028,67	- 43,22	- 2%
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	2 665,00	2 509,00	156,00	+7%
Taxes foncières	2 665,00	2 509,00	156,00	+7%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVIS...	3 722,40	3 722,40		
Dotations aux amortissement - immobilisations c...	3 722,40	3 722,40		
AUTRES CHARGES	6,46		6,46	
Charges diverses de gestion courante	6,46		6,46	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	22 479,45	25 952,32	- 3 472,87	-14%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	55 287,86	48 240,70	7 047,16	+15%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINAN.				
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	10 194,38	10 631,90	- 437,52	- 5%
Intérêts des comptes courants et des dépôts crédi...	6 426,72	5 897,07	529,65	+9%
Pret caisse d'epargne 457 000 €	3 093,38	3 905,76	- 812,38	-21%
Prêt caisse d'epargne 88 000 €	674,28	829,07	- 154,79	-19%
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	10 194,38	10 631,90	- 437,52	- 5%
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	- 10 194,38	- 10 631,90	437,52	+5%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	45 093,48	37 608,80	7 484,68	+20%
PRODUITS EXCEPTION.				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	720,00		720,00	
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	720,00		720,00	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	720,00		720,00	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	720,00		720,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	78 487,31	74 193,02	4 294,29	+6%

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	32 673,83	36 584,22	-3 910,39	-11%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	45 813,48	37 608,80	8 204,68	+22%

Dossier de gestion

SIG détaillés

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	En valeur (€)	Rel. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	77 767,31	100,0	62 846,16	100,0	14 921,15	24,0
MARGE COMMERCIALE						
+ PRODUCTION VENDUE	77 767,31	100,0	62 846,16	100,0	14 921,15	23,0
706010000 - LOYER CHAUSSURES...	61 992,90	79,7	62 846,16	100,0	-853,26	-1,0
708400000 - REFACTURATIONS D...	15 774,41	20,3			15 774,41	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 767,31	100,0	62 846,16	100,0	14 921,15	23,0
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	77 767,31	100,0	62 846,16	100,0	14 921,15	23,0
MARGE TOTALE	77 767,31	100,0	62 846,16	100,0	14 921,15	24,0
- CHARGES EXTERNES	-16 085,59	-20,7	-19 720,92	-31,4	3 635,33	18,0
613210000 - DOMICILIATION CO...	800,00	1,0	800,00	1,3		
614100000 - CHARGES DE COPRO...	8 768,57	11,3	12 122,25	19,3	-3 353,68	-27,0
614200000 - CHARGES DE COPRO...	-297,52	-0,4	1 065,84	1,7	-1 363,36	-127,0
616100000 - MULTIRISQUES	136,77	0,2	28,86		107,91	373,0
618000000 - DIVERS	80,00				80,00	
622600000 - HONORAIRES	2 220,16	2,9	1 282,71	2,0	937,45	73,0
622610000 - HONORAIRES COMP...	1 350,00	1,7	1 350,00	2,2		
622700000 - FRAIS D'ACTES ET D...	42,16		42,59		-0,43	-1,0
622800000 - DIVERS	2 985,45	3,8	3 028,67	4,8	-43,22	-1,0
VALEUR AJOUTÉE	61 681,72	79,3	43 125,24	68,6	18 556,48	43,0
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS AS...	-2 665,00	-3,4	-2 509,00	-4,0	-156,00	-6,0
635120000 - TAXES FONCIÈRES	2 665,00	3,4	2 509,00	4,0	156,00	6,0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	59 016,72	75,9	40 616,24	64,6	18 400,48	45,0
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSF...			11 346,86	18,1	-11 346,86	-100,0
791000000 - TRANSFERTS DE CH...			11 346,86	18,1	-11 346,86	-100,0
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PR...	-3 722,40	-4,8	-3 722,40	-5,9		
681120000 - DOTATIONS AUX AM...	3 722,40	4,8	3 722,40	5,9		
- AUTRES CHARGES DE GESTION COU...	-6,46	0,0			-6,46	
658000000 - CHARGES DIVERSES...	6,46				6,46	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	55 287,86	71,1	48 240,70	76,8	7 047,16	14,0
- CHARGES FINANCIÈRES	-10 194,38	-13,1	-10 631,90	-16,9	437,52	4,0
661500000 - INTÉRÊTS DES COM...	6 426,72	8,3	5 897,07	9,4	529,65	8,0
661610000 - PRET CAISSE D'EPAR...	3 093,38	4,0	3 905,76	6,2	-812,38	-20,0
661620000 - PRÊT CAISSE D'EPAR...	674,28	0,9	829,07	1,3	-154,79	-18,0
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	45 093,48	58,0	37 608,80	59,8	7 484,68	19,0
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS	720,00	0,9			720,00	
772000000 - PRODUITS EXCEPTIO...	720,00	0,9			720,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	720,00	0,9			720,00	
RÉSULTAT NET	45 813,48	58,9	37 608,80	59,8	8 204,68	21,0

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12 mois**. L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **154 011,89 €**. Le résultat net comptable est un bénéfice de **45 813,48 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...				
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 340			10 340
Constructions	93 060			93 060
Installations techniques, matérie...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en c...				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	29 986	3 722		33 708
Installations techniques, matérie...				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part...				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	3 877	3 877		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	1 211	1 211		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	12 866	12 866		
Débiteurs divers	1 139	1 139		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	19 093	19 093		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100	10
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100	10

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000				1 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-249 591			37 609	-211 982
Dividendes					
Résultat de l'exercice	37 609	45 813		-37 609	45 813
TOTAL	-210 982	45 813			-165 169

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...	176 774	46 920	129 854	
Emprunts et dettes financières d...	15 865	15 865		
Fournisseurs et comptes rattach...	7 703	7 703		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfiques				
TVA	643	643		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés	118 196	118 196		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	319 180	189 326	129 854	
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...				
Montant des emprunts et dettes...				

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non par...	1 874	Exploitation
TOTAL	1 874	

Liasse fiscale



1. BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise 21MAHB - SIREN : 812248201						Néant <input type="checkbox"/>		
Durée de l'exercice en nombre de mois 12						Durée de l'exercice précédent 12		
						Exercice N clos le 31/12/2024		
ACTIF								
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial		010		012			
	Immobilisations incorporelles - Autres		014		016			
	Immobilisations corporelles		028	103 400	030	33 708	69 692	
	Immobilisations financières (1)		040		042			
	TOTAL I (5)		044	103 400	048	33 708	69 692	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production		050		052			
	Stocks marchandises		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2) clients et comptes rattachés		068	3 877	070		3 877	
	Créances autres (3)		072	15 216	074		15 216	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	65 227	086		65 227	
Charges constatées d'avance		092		094				
TOTAL II		096	84 320	098		84 320		
TOTAL GENERAL (I + II)		110	187 720	112	33 708	154 012		
PASSIF						Exercice N NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel				120		1 000	
	Ecart de réévaluation				124			
	Réserve légale				126			
	Réserves réglementées				130			
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)				131			
	Report à nouveau				134		-211 982	
	Résultat de l'exercice				136		45 813	
	Subventions d'investissement				137			
	Provisions réglementées				140			
	TOTAL I				142		-165 169	
Provisions pour risques et charges				TOTAL II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		192 639	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
	Fournisseurs et comptes rattachés				166		7 703	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)			169	172		643	
	Comptes courants d'associés				173		118 196	
	Autres dettes				175			
Produits constatés d'avance				174				
TOTAL III				176		319 180		
TOTAL GENERAL (I + II + III)				180		154 012		
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	129 854
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	0

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2024
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 21MAHB - SIREN : 812248201										<input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/12/2024		
Ventes de marchandises				209		0		210				
Production vendue biens				215		0		214		0		
Production vendue services				217		0		218		77 767		
Production stockée										222		
Production immobilisée										224		
Subventions d'exploitation reçues										226		
Autres produits										230		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232 77 767		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										234		
Variation de stock (marchandises)										236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)										238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)										240		
Autres charges externes				242		16 086						
Impôts, taxes et versements assimilés				243		2 665						
Rémunérations du personnel										250		
Charges sociales										252		
Dotations aux amortissements				255		3 722						
Dotations aux provisions										256		
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259						262 6		
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260								
Total des charges d'exploitation (II)										264 22 479		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270 55 288		
Produits financiers				(III)						280		
Produits exceptionnels				(IV)						290 720		
Charges financières				(V)						294 10 194		
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347						300		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348								
Impôts sur les bénéfices				(VII)						306		
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)										310 45 813		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312 45 813				314		
RÉINTEGRATIONS		Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316								
		Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318		0						
		Provisions non déductibles		322		0						
		Impôts et taxes non déductibles		324		0						
		Divers dt intérêts excédentaires		247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248			330	
		Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)		249						251
		Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998						
		Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997		
DÉDUCTIONS		Entreprise nouvelle		986	Zone franche urbaine		987			342		
		Reprise d'entreprise en difficulté		981	Jeune entreprise innovante		989					
		Zone restruct. défense		127	Zone revitalisation rurales		138					
		Bassins d'emploi à redynamiser		991	Investissements et souscriptions outre-mer		344					
		ZFANG 44 quaterdecies		345	Zone de développement prioritaire		993					
		Bassins urbains à dynamiser - BUD		992								
		Dont divers		Créance report en arrière du déficit		346						350
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies)		655						
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643						
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645						
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647								
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648								
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641								
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		990										
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		649										
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 352 45 813 354		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356		
Déficits antérieurs reportables										219 333 360 45 813		
Résultat fiscal après imputation des déficits										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 370 372		

3. **IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES**

Désignation de l'entreprise <u>2IMAHB - SIREN : 812248201</u>										Néant <input type="checkbox"/>		
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
Terrains		420	10 340	422		424		426	10 340			
Constructions		430	93 060	432		434		436	93 060			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446				
Installations générales, aménagements divers		450		452		454		456				
Matériel de transport		460		462		464		466				
Autres immobilisations corporelles		470	0	472		474		476	0			
Immobilisations financières		480		482		484		486				
TOTAL		490	103 400	492		494		496	103 400			
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Fonds commercial		495		497	0	498	0	499				
Autres immobilisations incorporelles		500		502	0	504	0	506				
Terrains		510		512	0	514	0	516				
Constructions		520	29 986	522	3 722	524	0	526	33 708			
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530		532	0	534	0	536				
Installations générales, aménagements divers		540		542	0	544	0	546				
Matériel de transport		550		552	0	554	0	556				
Autres immobilisations corporelles		560	0	562	0	564	0	566	0			
TOTAL		570	29 986	572	3 722	574	0	576	33 708			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR										
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values							
					Court terme	Long terme						
						19%	15% ou 12,8%	0%				
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	589			
	Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations	590	583	594	595				
TOTAL					596	585	597	599				

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>2IMAHB - SIREN : 812248201</u>								Néant <input type="checkbox"/>		
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A	NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires			600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%			601		603		605		607
	Autres provisions réglementées			610		612		614		616
Provisions pour risques et charges				620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations			630		632		634		636
	Sur stocks et en cours			640		642		644		646
	Sur comptes clients			650		652		654		656
	Autres provisions pour dépréciation			660		662		664		666
TOTAL				680		682		684		686
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
							Dotations		Reprises	
Fonds commercial							681		683	
Autres immobilisations incorporelles							700		705	
Terrains							710		715	
Constructions							720		725	
Installations techniques, matériel et outillage							730		735	
Installations générales agencements aménagements divers							740		745	
Matériel de transport							750		755	
Autres immobilisations corporelles							760		765	
TOTAL							770		775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT										
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes									
2										
3										
4										
5										
6										
TOTAL à reporter									780	
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent									982	219 333
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)									982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice									982 ter	
Déficits imputés									983	45 813
Déficits reportables									984	173 520
Déficits de l'exercice									860	
Total des déficits restant à reporter									870	173 520
III DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives			dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381	
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326		380	
N° du centre de gestion agréé									388	
Montant de la TVA collectée									374	15 553
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	2 637
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant									399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									397	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : 2IMAHB - SIREN : 812248201		Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024		Données en nombre de mois : 12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :		376
Dont apprentis		657
Dont handicapés		651
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105
TOTAL 1		106
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues		113
Variation positive des stocks		111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
TOTAL 2		144
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats		121
Variation négative des stocks		145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125
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		146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
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		135
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150
TOTAL 3		152
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE		020 <input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022
Effectifs au sens de la CVAE		023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026
Période de référence	024	160
Date de cessation		186

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | 2IMAHB - SIREN : 812248201 |

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	100
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :					
Forme juridique	SAS	Dénomination	2IMA		
N° SIREN (si société établie en France)	423157593	% de détention	50	Nb de parts ou actions	50
Adresse :					
5 Rue de la Balance					
31000 TOULOUSE					
FRANCE					
Forme juridique	SARL	Dénomination	GREGROM		
N° SIREN (si société établie en France)	424797843	% de détention	50	Nb de parts ou actions	50
Adresse :					
2 Avenue de la Deveze					
34500 BEZIERS					
FRANCE					
II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :					
Titre	Nom complet				
Nom marital			% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :					
Titre	Nom complet				
Nom marital			% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :					

PROJET

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | 2IMAHB - SIREN : 812248201 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	905	
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention

PROJET

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

**Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 ou Année : 2024	
Dénomination de l'entreprise : 2IMAHB	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 812248201	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD	
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD	
Autres créances non reportable et non restituables	
CRÉANCES REPORTABLES	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD	
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD	
dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD	
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)	

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédit d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : 2IMAHB

SIREN : 812248201

Attestation produite le 31/01/2025

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

PROJET

Exercice ouvert le	01/01/2024	et clos le	31/12/2024	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société			Adresse du principal établissement		
21MAHB - SIREN : 812248201			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDÉCLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE FRANCE					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
B	ACTIVITÉ				
Activités exercées	LOCATION DE TERRAINS ET D'AUTRES BIENS IMMOBIL		Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	0	
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	<input type="checkbox"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
	Bénéfice imposable à 15%	0			
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (238 quinquies)			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					<input type="checkbox"/>
D	IMPUTATIONS				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ				
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre :					<input type="checkbox"/>
2- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre :					<input type="checkbox"/>
3 - Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays					
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE	
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	<input type="checkbox"/>	Visueur conventionné
Comptable :	<input type="checkbox"/> Salarié ?				
FIDEXIOM 45 AV CHARLES DE GAULLE 92200 NEUILLY-SUR-SEINE FRANCE					
Examen de conformité fiscale (ECF)			<input checked="" type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF	FIDEXIOM

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD**

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :	<input type="checkbox"/>
I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS							
Montant global brut des distributions:		payées par la société elle-même		a	6 427		
		payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:				c			
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts				d			
Montant des autres distributions:				e			
				f			
				g			
				h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %				i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%				j	6 427		
Montant des revenus répartis				Total (a à h)	6 427		
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.			
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées			
à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement			à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6			
		Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
SAS 2IMA 5 Rue de la Balance 31000 TOULOUSE FRANCE		50					
SARL GREGROM 2 Avenue de la Deveze 34500 BEZIERS FRANCE		50					
K DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION							
Rémunérations		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)					0
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages					
		◀ MVLТ imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %		
MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice							
MVLТ réalisée au cours de l'exercice							
MVLТ restant à reporter							
M OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS							
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice							
Nombre de reçus délivrés							

FIDEXIOM

Expertise comptable – Audit – Conseil