

SPJM
Société par actions simplifiée au capital de 4 438 140 euros
Siège Social : 4 place Saint Etienne – 31000 Toulouse
337 682 017 RCS TOULOUSE

DECISION D’AFFECTATION DES COMPTES CLOS AU 31 MARS 2025
(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 septembre 2025)

DEUXIEME RESOLUTION

L’assemblée générale approuve la proposition de la présidence et décide d’affecter le bénéfice de l’exercice s’élevant à SEPT CENT QUATRE-VINGT-UN MILLE CINQ CENT SOIXANTE-DIX-HUIT EUROS ET QUATRE-VINGT-SEIZE CENTIMES (781 578,96 EUR)

Résultat de l’exercice

Résultat bénéficiaire de l’exercice : 781 578,96 EUR

Affectation du résultat

Compte « autres réserves avant affectation, 28 942 997,11 EUR

Affectation en totalité au compte « autres réserves » 781 578, 96 EUR

Compte « Autres réserves » après affectation.....29 724 576, 07 EUR

Compte tenu de l’affectation, les capitaux propres s’élèvent à la somme de 34 665 330,07 euros (trente-quatre millions, six cent soixante-cinq mille trois cent trente euros et sept centimes).

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	Dividende global
2022	0 €
2023	0 €
2024	200 000 €

En outre, elle constate que le montant des charges non déductibles est de 23 001 euros.

Copie certifiée conforme
Mme Paule MAS
Directrice Générale de la Société SPJM



SAS SPJM

4 place Saint-Etienne

31000 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Copie authenticée

conforme.

Pauline M.



SAS SPJM
4 place Saint-Etienne
31000 TOULOUSE

SOMMAIRE
Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Attestation de présentation des comptes	1
----- COMPTES ANNUELS -----	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
----- DOSSIER DE GESTION -----	7
Détail de l'Actif	8
Détail du Passif	11
Détail du Compte de Résultat	13
Soldes intermédiaires	17
Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)	18
----- ANNEXES -----	21
Règles et méthodes comptables 2	22
Immobilisations	25
Amortissements	26
Provisions	27
Créances et Dettes	28
Charges à payer (avec détail)	29
Produits à recevoir (avec détail)	30
Charges constatées d'avance (avec détail)	31
Produits constatés d'avance (avec détail)	32
Capital social	33
Dettes garanties par des suretés réelles	34
Tableau des filiales et participations 1	35
Tableau des filiales et participations 2	36
Tableau des filiales et participations 3	37
Annexe libre	38
----- DOSSIER FISCAL -----	39
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	40
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	41
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	42



SAS SPJM
4 place Saint-Etienne
31000 TOULOUSE

SOMMAIRE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

BIC-RN 2050 - Bilan Actif	43
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	44
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	45
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	46
BIC-RN 2054 - Immobilisations	47
BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation	48
BIC-RN 2055 - Amortissements	49
BIC-RN 2056 - Provisions	50
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	51
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	52
2058A - Réintégrations diverses	53
2058A - Déductions diverses	54
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	55
2058B - Détail des provisions pour risques et charges	56
2058B - Détail des provisions pour dépréciation	57
2058B - Détail des charges à payer	58
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	59
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	60
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	61
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	62
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	63
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	64
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	65
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /2	66
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	67
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /2	68
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /3	69
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /4	70
2058A Bis - Détermination du résultat fiscal Membre	71
2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires Membre	72
2058ER - Rectifications apportées au résultat Membre	73
2058ES - Rectifications apportées ... sortie ... Membre	74
2058FC - Plafonnement des résultats ... Membre	75



SAS SPJM
4 place Saint-Etienne
31000 TOULOUSE

SOMMAIRE
Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires Membre	76
2058CG - Etat des crédits d'impôts ... /1	77
2058DG - Etat de suivi des déficits et amorts	78
2058ER - Rectifications apportées au résultat ...	79
2058ES - Rectifications apportées ... sortie ...	80
2058FC - Plafonnement des résultats ...	81
2058RG - Détermination du résultat fiscal ...	82
2058SG - Etat des subventions et abandons créances /1	83
2058TS - Tableau de synthèse du résultat /1	84
2058PV - Plus ou moins values de cession d'actif immobilisé /1	85
2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires	86
2029B - Liste des sociétés membres /1	87
2029B - Liste des sociétés membres /2	88
2029B - Liste des sociétés membres /3	89
2029Bbis - Liste des sociétés membres (exercice suivant) /1	90
2029Bbis - Liste des sociétés membres (exercice suivant) /2	91
2029Bbis - Liste des sociétés membres (exercice suivant) /3	92
2029Bbis - Liste des sociétés membres (exercice suivant) /4	93
BIC - Déclaration 2065 Bis - Impôt sur les Sociétés	94
2065 - Impôt sur les Sociétés / Société Mère	95
Taux réduit IS page 1	96
Taux réduit IS page 1 - Tête de groupe	97
Déclaration des loyers professionnels / Page 1	98

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS SPJM** relatifs à l'exercice du **01/04/2024** au **31/03/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	37 417 759	euros
Chiffre d'affaires :	2 142 100	euros
Résultat net comptable :	781 579	euros

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

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

Fait à TOULOUSE CEDEX 5
Le 17/07/2025

Signature

Etats financiers au 31/03/2025



Comptes Annuels

Bilan Actif

		31/03/2025			31/03/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	140 116		140 116	143 699
	Constructions	1 533 017	419 098	1 113 919	1 188 619
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	196 389	180 434	15 955	30 557
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 646 884	53 510	5 593 374	5 255 874	
Créances rattachées à des participations	16 631 436	92 482	16 538 953	15 920 835	
Autres titres immobilisés	500 000	85 000	415 000	405 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 230		2 230	2 230	
TOTAL (II)		24 655 071	830 524	23 824 547	22 951 813
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	747 736		747 736	738 217
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	930 366		930 366	236 682
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	856 400		856 400	463 236
	Autres créances	7 043 557	32 581	7 010 976	6 838 822
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 889 036		2 889 036	2 840 743	
DISPONIBILITES	1 141 134		1 141 134	1 519 332	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 564		17 564	23 657
	TOTAL (III)	13 625 793	32 581	13 593 212	12 660 689
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)				98 201	
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 280 864	863 105	37 417 759	35 710 704
(1) dont droit au bail				5 000	5 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				16 541 183	16 006 029
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/03/2025	31/03/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 438 140	4 438 140
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	502 614	502 614
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	28 942 997	28 250 074
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	781 579	892 923	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		34 665 330	34 083 751
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		98 201
	Provisions pour charges		
Total des provisions			98 201
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	312 808	370 053
	Emprunts et dettes financières divers (3)	125 013	210 151
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 210 219	298 148
	Dettes fiscales et sociales	593 545	375 788
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	181 707	273 664	
Produits constatés d'avance (1)		947	
Total des dettes		2 423 293	1 528 751
	Ecarts de conversion passif	329 136	
TOTAL PASSIF		37 417 759	35 710 704
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		781 578,96	892 923,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 166 830	1 217 957
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 013	1 959
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/03/2025	31/03/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 142 100		2 142 100	1 332 396
	Montant net du chiffre d'affaires	2 142 100		2 142 100	1 332 396
	Production stockée			9 519	1 287
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			24 243	25 351
	Autres produits			155	12 532
		Total des produits d'exploitation (1)			2 176 017
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				506
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 152 085	986 132
	Impôts, taxes et versements assimilés			58 619	63 572
	Salaires et traitements			713 441	685 146
	Charges sociales du personnel			289 519	271 053
	Cotisations personnelles de l'exploitant			1 401	483
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			87 109	92 545
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			160 958	4 487	
	Total des charges d'exploitation (2)			2 463 132	2 103 923
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(287 115)	(732 357)

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2025	31/03/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(287 115)	(732 357)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	850 685	1 480 275
	Perte supportée ou bénéfice transféré	329 589	951 887
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	500 030	370 871
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	4 547	6 000
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	198 293	126 766
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	193 201	1 000 007
	Différences positives de change	1 437	438
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		897 509	1 504 082
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	94 788	226 795
	Intérêts et charges assimilées (4)	37 689	7 864
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		132 477	234 659
RESULTAT FINANCIER		765 032	1 269 423
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		999 013	1 065 454
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	11 908	39 299
	Sur opérations en capital	80 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	91 908	39 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 500	
	Sur opérations en capital	7 886	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		15 386	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		76 523	39 299
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		293 957	211 829
TOTAL DES PRODUITS		4 016 120	4 395 221
TOTAL DES CHARGES		3 234 541	3 502 297
RESULTAT DE L'EXERCICE		781 579	892 923
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		150 000	370 871
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		500 030	

Etats financiers au 31/03/2025



Dossier de Gestion

Détail de l'Actif

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	23 824 547	63,67	22 951 813	64,27	872 734	3,80
Fonds Commercial	5 000	0,01	5 000	0,01		
20600000 DROIT AU BAIL	5 000	0,01	5 000	0,01		
Terrains	140 116	0,37	143 699	0,40	(3 583)	-2,49
21150000 TERRAINS BATIS ATLANTA	4 116	0,01	7 699	0,02	(3 583)	-46,53
21152000 TERRAIN PLACE SAINT ETIENNE	90 000	0,24	90 000	0,25		
21153000 TERRAIN PARIS FONTAINE	46 000	0,12	46 000	0,13		
Constructions	1 113 919	2,98	1 188 619	3,33	(74 701)	-6,28
21310000 BATIMENTS ATLANTA	37 045	0,10	69 288	0,19	(32 243)	-46,53
21320000 BATIMENTS PLACE SAINT ETIENNE	875 504	2,34	875 504	2,45		
21330000 BATIMENT PARIS FONTAINE	418 051	1,12	418 051	1,17		
21350000 AGENCEMENTS CONSTRUCTION	202 417	0,54	200 307	0,56	2 110	1,05
28131000 AMORT. BATIMENTS	(31 936)	-0,09	(59 353)	-0,17	27 416	46,19
28132000 AMORTISSEMENT BATIM ST ETIE	(217 223)	-0,58	(182 202)	-0,51	(35 020)	-19,22
28133000 AMORTISSEMENT BATI PARIS	(70 233)	-0,19	(53 511)	-0,15	(16 722)	-31,25
28135000 AMORT AGENCEMENT CONSTRUCTI	(99 706)	-0,27	(79 464)	-0,22	(20 242)	-25,47
Autres immobilisations corporelles	15 955	0,04	30 557	0,09	(14 602)	-47,79
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	142 700	0,38	142 700	0,40		
21830000 MATERIEL BUREAU- INFORMATIQUE	37 105	0,10	37 105	0,10		
21840000 MATERIEL BUREAU - MOBILIER	16 584	0,04	16 584	0,05		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(142 700)	-0,38	(136 381)	-0,38	(6 319)	-4,63
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU	(30 467)	-0,08	(23 843)	-0,07	(6 624)	-27,78
28184000 AMORT MATERIEL BUREAU	(7 267)	-0,02	(5 608)	-0,02	(1 658)	-29,57
Autres participations	5 593 374	14,95	5 255 874	14,72	337 500	6,42
26103000 PARTICIPATION HOTELIERE AQUEDU	9 800	0,03	9 800	0,03		
26117000 PARTICIPATION SPJM PATRIMOIN	2 897	0,01	2 897	0,01		
26118400 PARTICIPATIONS SERGE MAS CONST	25 000	0,07	25 000	0,07		
26118500 PARTICIPATIONS AMLAK	2 335 096	6,24	2 335 096	6,54		
26130000 PARTICIPATIONS JALMI	9 900	0,03	9 900	0,03		
26140000 PARTICIPATION SPJM INVESTISSEM	980		980			
26154000 PARTICIPATIONS MIDI CONSTRUCTI	326 350	0,87	326 350	0,91		
26157000 PARTICIPATION LAURAGAIS 23	204		204			
26164000 PARTICIPATIONS JEAN DUVERT 15	271		271			
26169000 PARTICIPATIONS BD D'ATLANTA	204		204			
26172000 PARTICIPATIONS CHEMIN TUCAUT 2	271		271			
26173000 PARTICIPATIONS CUGNAUX-TROUBAD	400		400			
26175000 PARTICIPATIONS LAUNAGUET IZARD	400		400			
26178000 PARTICIPATIONS LE GOFF 85	400		400			
26178700 PARTICIPATIONS AERHOTEL	100 000	0,27	100 000	0,28		
26178800 PARTICIPATION COURRIER SUD	650 000	1,74	400 000	1,12	250 000	62,50
26180000 PARTICIPATIONS SARL BVH HOTEL	944 868	2,53	944 868	2,65		
26181000 PARTICIPATIONS COTHOTEL	361 355	0,97	361 355	1,01		
26186000 PARTICIPATIONS SMOI	400		400			
26188000 PARTICIPATION MAS 40	626 058	1,67	536 058	1,50	90 000	16,79
26189100 PARTICIPATION UBIKWI	50 010	0,13	50 010	0,14		
26189200 PARTICIPATION COTTAGEPARKS HOLD	180 000	0,48	180 000	0,50		
26189300 PARTICIPATION HEXAGONE INGENIERIE	12 000	0,03	12 000	0,03		
26190000 PARTICIPATIONS RAIMU PARK	400		400			
26191000 PARTICIPATIONS IMMO 42	1 000		1 000			
26192000 PARTICIPATIONS LASCROSSES 11	750		750			
26193000 PARTICIPATIONS MC INVEST	2 500	0,01	2 500	0,01		
26195000 PARTICIPATIONS IMMOTELL	1		1			
26196000 PARTICIPATIONS COCCINELLE	370		370			
26197000 PARTICIPATIONS 2M	5 000	0,01	5 000	0,01		

Détail de l'Actif

		01/04/2024	12	01/04/2023	12	Variations	
		31/03/2025	mois	31/03/2024	mois		%
29618910	PROV DEP TITRES UBIKWI	(50 010)	-0,13	(50 010)	-0,14		
29619100	PROV. DEPR. TITRES IMMO 42	(1 000)		(1 000)			
29619300	DEPRECIATION TITRES MC INVEST	(2 500)	-0,01			(2 500)	
Créances rattachées à des participations		16 538 953	44,20	15 920 835	44,58	618 119	3,88
26711300	CREANCES MIDI CONSTRUCTION	11 377	0,03	11 377	0,03		
26711700	CREANCES SPJM PATRIMOINE	172 507	0,46	264 417	0,74	(91 911)	-34,76
26713000	CREANCES JALMI	191		4 977	0,01	(4 786)	-96,15
26714000	CREANCES SPJM INVESTISSEMENTS	543 926	1,45	534 410	1,50	9 516	1,78
26718400	CREANCES SERGE MAS CONSTRUCTIO	5 191 661	13,87	4 897 342	13,71	294 319	6,01
26757000	CREANCES LAURAGAIS 23 -5206	10 714	0,03	9 519	0,03	1 195	12,56
26764000	CREANCES JEAN DUVERT 15			16 129	0,05	(16 129)	-100,00
26769000	CREANCES BD ATLANTA	5 629	0,02	5 385	0,02	243	4,52
26772000	CREANCES CHEMIN TUCAUT207-5210	36 554	0,10			36 554	
26777000	CREANCES LAUNAGUET IZARDS	6 065	0,02	2 864	0,01	3 201	111,76
26777800	CREANCES COTHOTEL	550 523	1,47	542 020	1,52	8 502	1,57
26777900	CREANCES HOTEL BVH	605 423	1,62	568 832	1,59	36 590	6,43
26777950	CREANCES MAS 40	258 570	0,69	279 440	0,78	(20 870)	-7,47
26778100	CREANCES AMLAK	5 006 356	13,38	4 722 542	13,22	283 814	6,01
26778300	CREANCES LASCROSSES 11	38 231	0,10	37 995	0,11	236	0,62
26778600	CREANCES COCCINELLE	241 536	0,65	270 405	0,76	(28 869)	-10,68
26778700	CREANCES SAS AERHOTEL	733 827	1,96	681 935	1,91	51 892	7,61
26778800	CREANCES COURRIER SUD	1 237 280	3,31	1 483 210	4,15	(245 929)	-16,58
26778900	CREANCES HEXAGONE ING.	96 343	0,26	34 072	0,10	62 271	182,76
26779000	CREANCES SMOI	446 889	1,19	(32 301)	-0,09	479 190	N/S
26779300	CREANCES CUGNAUX TROUBADOURS	26 379	0,07	22 070	0,06	4 309	19,52
26779500	CREANCES UBIKWI	58 889	0,16	51 601	0,14	7 288	14,12
26779600	CREANCES COTTAGESPARK HOLDING	367 700	0,98	348 042	0,97	19 659	5,65
26791000	CREANCES IMMO 42	33 983	0,09	33 983	0,10		
26793000	CREANCES MC INVEST			71 245	0,20	(71 245)	-100,00
26794000	CREANCES LE GOFF 85 5216	3 577	0,01	4 752	0,01	(1 175)	-24,73
26795000	CREANCES IMMOTELL	595 993	1,59	615 993	1,72	(20 000)	-3,25
26797000	CREANCES 2M	351 312	0,94	523 773	1,47	(172 461)	-32,93
29678910	DEPREC CREANCES UBIKWI	(58 889)	-0,16	(51 601)	-0,14	(7 288)	-14,12
29679100	PROV. DEPR. CREANCE IMMO 42	(33 593)	-0,09	(33 593)	-0,09		
Autres titres immobilisés		415 000	1,11	405 000	1,13	10 000	2,47
27211000	BNP OBLIGATIONS	500 000	1,34	500 000	1,40		
29721000	DEPRECIATIONS OBLIGATIONS	(85 000)	-0,23	(95 000)	-0,27	10 000	10,53
Autres immobilisations financières		2 230	0,01	2 230	0,01		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	30		30			
27510000	DEPOT DE GARANTIE VERSE	2 200	0,01	2 200	0,01		
TOTAL III - Actif Circulant NET		13 593 212	36,33	12 660 689	35,45	932 523	7,37
En-cours de production de biens		747 736	2,00	738 217	2,07	9 519	1,29
33505000	TRAVAUX EN COURS RIBAUTE 18 03-03-23	306 134	0,82	302 300	0,85	3 834	1,27
33506000	TRAVAUX EN COURS_ LESPINET 26-01-2023	441 602	1,18	435 917	1,22	5 685	1,30
Avances & acomptes versés sur commandes		930 366	2,49	236 682	0,66	693 684	293,09
40910000	FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM	930 366	2,49	236 682	0,66	693 684	293,09
Créances clients et comptes rattachés		856 400	2,29	463 236	1,30	393 164	84,87
041D 100000	CLIENTS	260 179	0,70	215 395	0,60	44 784	20,79
41810000	CLTS-FACTURES A ETABLIR	596 221	1,59	246 168	0,69	350 053	142,20
41819000	CLTS-FACTURES A ETABLIR TUP			1 673		(1 673)	-100,00
Autres créances		7 010 976	18,74	6 838 822	19,15	172 154	2,52
040D 100000	FOURNISSEURS	490		1 188		(699)	-58,80
40980000	AVOIR A RECEVOIR	17 026	0,05			17 026	

Détail de l'Actif

		01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
42500000	AVANCES ET ACOMPTES			49		(49)	-100,00
43870000	ORG SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR			36 152	0,10	(36 152)	-100,00
44562000	TVA RECUPERABLE/IMMOBILISATION			833		(833)	-100,00
44566004	TVA RECUP AVRIL	2 708	0,01	388		2 320	597,17
44566005	TVA RECUPERABLE MAI	137 167	0,37	3 447	0,01	133 721	N/S
44566006	TVA RECUPERABLE JUIN	6 403	0,02	1 683		4 720	280,42
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER			57 984	0,16	(57 984)	-100,00
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	45 339	0,12	38 931	0,11	6 407	16,46
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	3 917	0,01	36 638	0,10	(32 721)	-89,31
46200000	CREANCES/CESSION D'IMMOBIL.	4 990	0,01	4 990	0,01		
46712300	NOTAIRE MGDALIA			653		(653)	-100,00
46718000	CREDITEURS / DEBITEURS NICOL91	473 572	1,27	547 281	1,53	(73 709)	-13,47
46718100	CEDITEURS / DEB. CHATEAU CRU	65		806 880	2,26	(806 815)	-99,99
46718200	CREDITEUR/DEB. CAVE DE MOULIS	953 308	2,55	704 328	1,97	248 979	35,35
46718300	CREDITEUR / DEB. LOMBEZ 98	608 481	1,63	589 865	1,65	18 616	3,16
46718400	CREDITEURS / DEB. PRAT LONG 5	526 867	1,41	511 469	1,43	15 397	3,01
46718500	CREDITEURS / DEB. LOUP42	564 855	1,51	538 675	1,51	26 180	4,86
46718600	CREDITEURS / DEB. BRETAGNE130	245 129	0,66	480 751	1,35	(235 622)	-49,01
46718700	CREDITEURS / DEB. BERDOULAT10	470 590	1,26	134 047	0,38	336 542	251,06
46718800	CREDITEURS / DEB. PRAT LONG 11	516 339	1,38	112 658	0,32	403 681	358,32
46718900	CREDITEURS / DEB. SEYSSES160	593 048	1,58	579 796	1,62	13 252	2,29
46719000	CREDITEURS / DEB. POTIERS15	334 504	0,89	320 139	0,90	14 366	4,49
46719100	DEBITEURS / CRED. SCCV COEUR VILLAGE	656 403	1,75	534 343	1,50	122 059	22,84
46719900	OPERATIONS EN COURS	754 007	2,02	697 518	1,95	56 489	8,10
46722000	SPJM JOPAL QP RESULTAT	85 000	0,23	85 000	0,24		
46722500	LAJ	10 729	0,03	10 729	0,03		
46726000	ERIC BEDRYJOWSKI	32 581	0,09	32 581	0,09		
46727000	EFIGEP	40		40			
46870000	PRODUITS A RECEVOIR / VERGER3			2 364	0,01	(2 364)	-100,00
49672000	PROV DEPRECIATION BEDRY	(32 581)	-0,09	(32 581)	-0,09		
Valeurs mobilières de placement		2 889 036	7,72	2 840 743	7,95	48 293	1,70
50840000	GENERALI CAPITALISATION	2 889 036	7,72	2 840 743	7,95	48 293	1,70
Disponibilités		1 141 134	3,05	1 519 332	4,25	(378 198)	-24,89
51160000	VIREMENT A L'ECHANCE			26 000	0,07	(26 000)	-100,00
51211000	BANQUE POPULAIRE OCCITANE	954 948	2,55	686 945	1,92	268 002	39,01
51212000	BNP PARIBAS	7 263	0,02	529 613	1,48	(522 350)	-98,63
51213000	CAISSE EPARGNE MIDI-PYRENEES	34 253	0,09	32 548	0,09	1 704	5,24
51214000	SOCIETE GENERALE	103 283	0,28	207 801	0,58	(104 519)	-50,30
51215000	BMCI MAROC	31 809	0,09	30 372	0,09	1 437	4,73
51216000	SG _BANQUE COURTOIS	9 569	0,03	6 042	0,02	3 526	58,36
53110000	CAISSE EN MONNAIE LOCALE	9		9			
Charges constatées d'avance		17 564	0,05	23 657	0,07	(6 092)	-25,75
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 564	0,05	23 657	0,07	(6 092)	-25,75
Ecart de conversion actif				98 201	0,27	(98 201)	-100,00
47610000	ECA DIMINUTION DES CREANCES			98 201	0,27	(98 201)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		37 417 759	100,00	35 710 704	100,00	1 707 055	4,78

Détail du Passif

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	34 665 330	92,64	34 083 751	95,44	581 579	1,71
Capital Social ou individuel	4 438 140	11,86	4 438 140	12,43		
10130000 CAPITAL	4 438 140	11,86	4 438 140	12,43		
Réserve légale	502 614	1,34	502 614	1,41		
10610000 RESERVE LEGALE	502 614	1,34	502 614	1,41		
Autres réserves	28 942 997	77,35	28 250 074	79,11	692 923	2,45
10680000 AUTRES RESERVES	28 942 997	77,35	28 250 074	79,11	692 923	2,45
Résultat de l'exercice	781 579	2,09	892 923	2,50	(111 344)	-12,47
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions			98 201	0,27	(98 201)	-100,00
Provisions pour risques			98 201	0,27	(98 201)	-100,00
15150000 PROVISION PERTES DE CHANGE			98 201	0,27	(98 201)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	2 423 293	6,48	1 528 751	4,28	894 542	58,51
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	312 808	0,84	370 053	1,04	(57 245)	-15,47
16404000 EMPRUNT BC_SG	306 945	0,82	356 577	1,00	(49 632)	-13,92
16405000 EMPRUNT BPO_EQUIPEMENT	3 849	0,01	11 512	0,03	(7 663)	-66,57
16884000 INTERETS COURUS	2		5		(3)	-66,73
51170000 CHEQUES EMIS	1 000		1 000			
51860000 INTERETS A PAYER	1 013		959		54	5,67
Emprunts et dettes financières divers	125 013	0,33	210 151	0,59	(85 138)	-40,51
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	4 370	0,01	3 720	0,01	650	17,47
17116400 DETTES JEAN DUVERT 5209	53 165	0,14			53 165	
17116700 DETTES TRENTIN 47	8 855	0,02	8 855	0,02		
17117200 DETTES CHEMIN TUCAUT			49 655	0,14	(49 655)	-100,00
17119000 DETTES RAIMU PARK	21 357	0,06	23 517	0,07	(2 160)	-9,18
17119300 DETTE MC INVEST	2 707	0,01			2 707	
45500000 COMPTE COURANT SERGE MAS	23 061	0,06	115 945	0,32	(92 884)	-80,11
45530000 COMPTE COURANT SOPHIE SARA	4 637	0,01	3 525	0,01	1 113	31,58
45540000 COMPTE COURANT PAULE MAS	1 368		255		1 113	435,75
45550000 COMPTE COURANT JEANNE-MARIE MA	5 492	0,01	4 679	0,01	813	17,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 210 219	3,23	298 148	0,83	912 071	305,91
040C 100000 FOURNISSEURS	892 459	2,39	34 027	0,10	858 432	N/S
40810000 FACT.NON PARVENUES	317 760	0,85	261 420	0,73	56 340	21,55
40819000 TUP FACTURES NON PARVENUES			2 700	0,01	(2 700)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	593 545	1,59	375 788	1,05	217 757	57,95
42550000 PERSONNEL RBST FRAIS	490		1 369		(878)	-64,17
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	57 682	0,15	37 654	0,11	20 028	53,19
43100000 URSSAF	22 835	0,06	21 832	0,06	1 003	4,59
43730000 GROUPE MORNAY RETRAITE	7 932	0,02	7 517	0,02	416	5,53
43740100 MALAKOFF MEDERIC	8 004	0,02	7 448	0,02	556	7,47
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	26 099	0,07	16 540	0,05	9 558	57,79
43860000 ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.	285				285	
44210000 ETAT - IMPOTS PAS	6 302	0,02	5 667	0,02	635	11,21
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	82 128	0,22	144 625	0,40	(62 497)	-43,21
44551000 TVA A DECAISSER	16 294	0,04			16 294	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	43 363	0,12	34 649	0,10	8 714	25,15
44580000 TVA A REGULARISER			986		(986)	-100,00

Détail du Passif

		01/04/2024 31/03/2025		12 mois		01/04/2023 31/03/2024		12 mois		Variations %	
44585600	TVA DEDUCTIBLE LORS DU PAIEMENT	150 444	0,40	34 830	0,10	115 614	331,93				
44587000	TVA/FACTURE A ETABLIR	99 370	0,27	45 023	0,13	54 347	120,71				
44750000	TAXE APPRENTISSAGE	722		718		4	0,52				
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES ? PAYER	66 215	0,18	10 698	0,03	55 517	518,95				
44861000	TAXE SUR LES SALAIRES	5 379	0,01	6 231	0,02	(852)	-13,67				
Autres dettes		181 707	0,49	273 664	0,77	(91 957)	-33,60				
41970000	CLIENTS CREDITEURS			291		(291)	-100,00				
46721000	SP SPJM/NORAG QP RESULTAT	139 241	0,37	273 372	0,77	(134 132)	-49,07				
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER	42 466	0,11			42 466					
Produits constatés d'avance				947		(947)	-100,00				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			947		(947)	-100,00				
TOTAL V - Ecart de conversion passif		329 136	0,88			329 136					
47710000	ECP AUGMENTATION DES CREANCES	329 136	0,88			329 136					
TOTAL DU BILAN PASSIF		37 417 759	100,00	35 710 704	100,00	1 707 055	4,78				

Détail du Compte de Résultat

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 176 017	101,58	1 371 566	102,94	804 451	58,65
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	2 142 100	100,00	1 332 396	100,00	809 704	60,77
Production vendue Services FRANCE	2 142 100	100,00	1 332 396	100,00	809 704	60,77
70600000 PRESTATIONS SERVICES (HONORAIRES GESTION	1 772 025	82,72	1 025 895	77,00	746 130	72,73
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES (DG ET MAD H)	286 052	13,35	248 469	18,65	37 584	15,13
70620000 LOCATIONS APPARTEMENTS HABITATION EXO	29 437	1,37	20 390	1,53	9 047	44,37
70810000 SOUS-LOCATION IMMOBILIERE ET PROV TAXAB	36 812	1,72	28 196	2,12	8 616	30,56
70811000 AUTRES REFACTURATIONS INTRA-GROUPE TAX	15 748	0,74	7 912	0,59	7 836	99,05
70820000 CHARGES LOCATIVES APPT HABITATION EXO	2 025	0,09	1 534	0,12	491	32,02
Montant net du chiffre d'affaires	2 142 100	100,00	1 332 396	100,00	809 704	60,77
Production stockée	9 519	0,44	1 287	0,10	8 232	639,43
71330000 VARIATION EN-COURS DE PRODUCTI	9 519	0,44	1 287	0,10	8 232	639,43
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	24 243	1,13	25 351	1,90	(1 108)	-4,37
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA	24 243	1,13	25 351	1,90	(1 108)	-4,37
Autres produits d'exploitation	155	0,01	12 532	0,94	(12 377)	-98,76
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	155	0,01	12 532	0,94	(12 377)	-98,76
Total des charges d'exploitation	2 463 132	114,99	2 103 923	157,91	359 210	17,07
Achats de matières premières et autres appro.			506	0,04	(506)	-100,00
60812000 INTERETS S/ CREDIT ACCOMPAGNEM			506	0,04	(506)	-100,00
Autres achats et charges externes	1 152 085	53,78	986 132	74,01	165 953	16,83
60416000 HONORAIRES DIVERS	5 685	0,27	250	0,02	5 435	N/S
60422000 HONORAIRES GESTION DE PROGRAMM	752 234	35,12	690 245	51,80	61 990	8,98
60521620 BRANCHEMENT / RACCORDEMENT _LESPINET			532	0,04	(532)	-100,00
60527000 TRAVAUX DIVERS	16 216	0,76			16 216	
60527500 TRAVAUX_SAV	2 397	0,11	234	0,02	2 163	924,42
60610000 EAU, ELECTRICITE ...	9 797	0,46	9 942	0,75	(145)	-1,46
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT	3 237	0,15	1 057	0,08	2 180	206,32
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 413	0,11	3 443	0,26	(1 031)	-29,93
60641000 FRAIS ARCHIVAGE	561	0,03	231	0,02	330	143,22
61300000 LOCATIONS DIVERSES	5 872	0,27	5 964	0,45	(92)	-1,54
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 966	1,45	29 558	2,22	1 408	4,76
61350000 LOCATION VEHICULE	39 212	1,83	33 159	2,49	6 053	18,25
61360000 LOCATIONS PARKING	14 298	0,67	13 215	0,99	1 083	8,19
61370000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 607	0,22	4 521	0,34	86	1,90
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRI	10 181	0,48	11 576	0,87	(1 395)	-12,05
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS DIVER	7 932	0,37	4 269	0,32	3 663	85,82
61520000 REP ENTRETIEN BIENS IMMOBILIER	10 902	0,51	10 738	0,81	164	1,52
61530000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHICULES			862	0,06	(862)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	6 422	0,30	6 246	0,47	176	2,82
61600000 PRIMES D'ASSURANCE LOYERS IMPA	17		116	0,01	(99)	-85,36
61610100 ASSURANCES MULTIRISQUES HABITA	1 919	0,09	1 869	0,14	50	2,68
61610200 ASSURANCES VEHICULES	9 822	0,46	8 870	0,67	952	10,73
61610300 ASSURANCE RC PROMOTEUR	48 791	2,28	3 909	0,29	44 882	N/S
61700000 ETUDES ET RECHERCHE	57		110	0,01	(54)	-48,69
62200000 HONORAIRES PONCTUELS	16 013	0,75	333	0,02	15 680	N/S

Détail du Compte de Résultat

		01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
62260000	HONORAIRES CONTRACTUELS - CPTA - SOC. - J	61 858	2,89	58 297	4,38	3 561	6,11
62261000	HONORAIRES AVOCAT DIVERS			1 000	0,08	(1 000)	-100,00
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	2 142	0,10	847	0,06	1 296	153,05
62310000	PUBLICITE PUBLICATION	8 834	0,41	1 469	0,11	7 365	501,38
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	8 857	0,41	4 537	0,34	4 320	95,22
62400000	TRANSPORT DE BIENS - COURSIERS	189	0,01	62		126	202,08
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEPT	10 118	0,47	8 931	0,67	1 187	13,29
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18 131	0,85	28 705	2,15	(10 574)	-36,84
62570000	RECEPTIONS	9 649	0,45	2 903	0,22	6 746	232,34
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	4 697	0,22	2 670	0,20	2 028	75,96
62610000	FRAIS DE TELEPHONIE	7 510	0,35	8 403	0,63	(893)	-10,62
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	20 548	0,96	27 059	2,03	(6 511)	-24,06
Impôts, taxes et versements assimilés		58 619	2,74	63 572	4,77	(4 953)	-7,79
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	22 969	1,07	28 456	2,14	(5 487)	-19,28
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	3 712	0,17	3 592	0,27	120	3,34
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	4 589	0,21	4 441	0,33	148	3,34
63511000	TAXES CFE- CVAE	7 052	0,33	9 678	0,73	(2 626)	-27,13
63512000	TAXES FONCIERES	13 767	0,64	13 544	1,02	223	1,64
63514000	TAXE VEHICULES SOCIETE	2 034	0,09	1 045	0,08	989	94,64
63515000	QP TVS REFACTUREE	1 113	0,05	303	0,02	810	267,33
63540000	IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	1 165	0,05	294	0,02	871	296,81
63580000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	2 219	0,10	2 221	0,17	(2)	-0,07
Salaires et traitements		713 441	33,31	685 146	51,42	28 295	4,13
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	586 544	27,38	565 702	42,46	20 842	3,68
64115000	SALAIRES, APPOINTEMENTS AEN	8 916	0,42	5 496	0,41	3 420	62,23
64120000	CONGES PAYES	20 028	0,93	2 980	0,22	17 048	572,15
64125000	PROVISION 13 MOIS A PAYER			(10 354)	-0,78	10 354	100,00
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	87 353	4,08	111 472	8,37	(24 120)	-21,64
64140000	INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	554	0,03	74	0,01	480	650,68
64140100	TICKETS RESTAURANT	8 135	0,38	8 387	0,63	(253)	-3,01
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 912	0,09	1 389	0,10	523	37,67
Charges sociales du personnel		289 519	13,52	271 053	20,34	18 466	6,81
64510000	COTISATIONS URSSAF	169 087	7,89	161 046	12,09	8 042	4,99
64520000	COT. MUTUELLES ET PREVOYANCE	19 367	0,90	24 399	1,83	(5 032)	-20,62
64530000	COT. CAISSE RETRAITE EMPLOYES	65 448	3,06	61 696	4,63	3 752	6,08
64540000	COTISATIONS FRANCE TRAVAIL	25 164	1,17	24 747	1,86	418	1,69
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	9 558	0,45	2 953	0,22	6 605	223,69
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	894	0,04	805	0,06	89	11,02
64830000	CHARGES SUR 13 MOIS A PAYER			(4 592)	-0,34	4 592	100,00
Cotisations personnelles de l'exploitant		1 401	0,07	483	0,04	918	190,06
64603000	RSI GERANT SERGE MAS	1 401	0,07	483	0,04	918	190,06
Dotation aux amortissements sur immobilisations		87 109	4,07	92 545	6,95	(5 435)	-5,87
68112000	DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	87 109	4,07	92 545	6,95	(5 435)	-5,87
Autres charges de gestion courante		160 958	7,51	4 487	0,34	156 471	N/S
65110000	REDEVANCES BREVETS, LICENCES	2 134	0,10	2 166	0,16	(32)	-1,47
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	1 843	0,09	2 321	0,17	(478)	-20,59
65810000	FRAIS PROJETS ABANDONN?S	156 981	7,33			156 981	
Résultat d'exploitation		(287 115)	-13,40	(732 357)	-54,97	445 242	60,80
Bénéfice attribué ou perte transférée		850 685	39,71	1 480 275	111,10	(629 589)	-42,53
75550000	QUOTE PART BENEFICE ATTRIBUEE	850 685	39,71	1 480 275	111,10	(629 589)	-42,53

Détail du Compte de Résultat

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Perte supportée ou bénéfice transféré	329 589	15,39	951 887	71,44	(622 298)	-65,38
65500000 QUOTE-PARTS RESULTAT SP	144 244	6,73	276 513	20,75	(132 269)	-47,83
65550000 QUOTE PART RESULTAT DE PERTE	185 345	8,65	675 374	50,69	(490 029)	-72,56
Total des produits financiers	897 509	41,90	1 504 082	112,89	(606 573)	-40,33
Produits financiers de participations	500 030	23,34	370 871	27,83	129 160	34,83
76170000 INTERETS CC	500 030	23,34	370 871	27,83	129 160	34,83
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	4 547	0,21	6 000	0,45	(1 453)	-24,22
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	4 547	0,21	6 000	0,45	(1 453)	-24,22
Autres intérêts et produits assimilés	198 293	9,26	126 766	9,51	71 527	56,42
76400000 REVENUS DES VMP	48 293	2,25	125 819	9,44	(77 526)	-61,62
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	150 000	7,00	947	0,07	149 053	N/S
Reprises sur dépréciations et provisions	193 201	9,02	1 000 007	75,05	(806 806)	-80,68
78650000 PROV RISQUE ET CHARGES FINANC	193 201	9,02	326 465	24,50	(133 264)	-40,82
78662000 REP/PROVD?P IMMOB FINANCI?RES			673 542	50,55	(673 542)	-100,00
Différences positives de change	1 437	0,07	438	0,03	999	228,19
76600000 GAIN DE CHANGE	1 437	0,07	438	0,03	999	228,19
Total des charges financières	132 477	6,18	234 659	17,61	(102 182)	-43,54
Dotations financières aux amort. et provisions	94 788	4,42	226 795	17,02	(132 007)	-58,21
68650000 PROV RISQUE ET CHARGES FINANC			98 201	7,37	(98 201)	-100,00
68662000 DOT PROV IMMO FINANCIERES	9 788	0,46	33 593	2,52	(23 806)	-70,86
68665000 DEPRECIATION VMP	85 000	3,97	95 000	7,13	(10 000)	-10,53
Intérêts et charges assimilées	37 689	1,76	7 864	0,59	29 825	379,28
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS SG-BC	5 676	0,26	6 512	0,49	(836)	-12,84
66116600 INTERETS SUR PRET BPO	45		90	0,01	(46)	-50,75
66410000 PERTE/CREANCES LIEES A PARTIC.	31 968	1,49	1 261	0,09	30 707	N/S
Résultat financier	765 032	35,71	1 269 423	95,27	(504 391)	-39,73
Résultat courant avant impôts	999 013	46,64	1 065 454	79,97	(66 441)	-6,24
Total des produits exceptionnels	91 908	4,29	39 299	2,95	52 610	133,87
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 908	0,56	39 299	2,95	(27 390)	-69,70
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	9 208	0,43	38 646	2,90	(29 437)	-76,17
77200000 PRODUITS SUR EXS ANTERIEURS	2 700	0,13	653	0,05	2 047	313,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 000	3,73			80 000	
77520000 CESSION IMMO CORPORELLES	80 000	3,73			80 000	
Total des charges exceptionnelles	15 386	0,72			15 386	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	7 500	0,35			7 500	
67100000 CHARGES EXCEP. /OPERATION GEST	7 500	0,35			7 500	

Détail du Compte de Résultat

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération en capital						
67520000 VALEUR COMPTABLE DES ÉLÉMENTS D'ACTIF C	7 886	0,37			7 886	
	7 886	0,37			7 886	
Résultat exceptionnel	76 523	3,57	39 299	2,95	37 224	94,72
Impôts sur les bénéfices	293 957	13,72	211 829	15,90	82 128	38,77
69810000 INTEGRATION FISCALE - CHARGES	293 957	13,72	211 829	15,90	82 128	38,77
Résultat de l'exercice	781 579	36,49	892 923	67,02	(111 344)	-12,47

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 151 619	100,00	1 333 683	100,00	817 936	61,33
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	2 142 100	99,56	1 332 396	99,90	809 704	60,77
+ Variation production stockée	9 519	0,44	1 287	0,10	8 232	639,43
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 151 619	100,00	1 333 683	100,00	817 936	61,33
- Achats stockés approvisionnement			506	0,04	(506)	-100,00
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	776 533	36,09	691 260	51,83	85 273	12,34
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 375 086	63,91	641 917	48,13	733 169	114,22
MARGES (Commerciale + Production)	1 375 086	63,91	641 917	48,13	733 169	114,22
- Achats non stockés (c)	16 007	0,74	14 672	1,10	1 335	9,10
- Autres charges externes (c)	359 545	16,71	280 200	21,01	79 345	28,32
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 152 085	53,55	986 638	73,98	165 447	16,77
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	999 534	46,45	347 045	26,02	652 489	188,01
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	31 269	1,45	36 488	2,74	(5 219)	-14,30
- Autres impôts et taxes	27 350	1,27	27 084	2,03	266	0,98
- Salaires et traitements	713 441	33,16	685 146	51,37	28 295	4,13
- Charges sociales	290 920	13,52	271 536	20,36	19 384	7,14
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(63 446)	-2,95	(673 208)	-50,48	609 762	90,58
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	155	0,01	12 532	0,94	(12 377)	-98,76
+ Transfert de charges d'exploitation	24 243	1,13	25 351	1,90	(1 108)	-4,37
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	87 109	4,05	92 545	6,94	(5 435)	-5,87
- Autres charges de gestion courante	160 958	7,48	4 487	0,34	156 471	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	(287 115)	-13,34	(732 357)	-54,91	445 242	60,80
Bénéfice-perte sur opérations en commun	521 096	24,22	528 388	39,62	(7 291)	-1,38
+ Produits financiers	897 509	41,71	1 504 082	112,78	(606 573)	-40,33
- Charges financières	132 477	6,16	234 659	17,59	(102 182)	-43,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	999 013	46,43	1 065 454	79,89	(66 441)	-6,24
Produits exceptionnels	91 908	4,27	39 299	2,95	52 610	133,87
- Charges exceptionnelles	15 386	0,72			15 386	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	76 523	3,56	39 299	2,95	37 224	94,72
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	293 957	13,66	211 829	15,88	82 128	38,77
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	781 579	36,33	892 923	66,95	(111 344)	-12,47

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	2 151 619	100,00	1 333 683	100,00	817 936	61,33
Marge commerciale						
Production vendue Services	2 142 100	99,56	1 332 396	99,90	809 704	60,77
70600000 PRESTATIONS SERVICES (HONORAIRES GESTION	1 772 025	82,36	1 025 895	76,92	746 130	72,73
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES (DG ET MAD H)	286 052	13,29	248 469	18,63	37 584	15,13
70620000 LOCATIONS APPARTEMENTS HABITATION EXO	29 437	1,37	20 390	1,53	9 047	44,37
70810000 SOUS-LOCATION IMMOBILIERE ET PROV TAXAB	36 812	1,71	28 196	2,11	8 616	30,56
70811000 AUTRES REFACTURATIONS INTRA-GROUPE TAX	15 748	0,73	7 912	0,59	7 836	99,05
70820000 CHARGES LOCATIVES APPT HABITATION EXO	2 025	0,09	1 534	0,12	491	32,02
Production stockée	9 519	0,44	1 287	0,10	8 232	639,43
71330000 VARIATION EN-COURS DE PRODUCTI	9 519	0,44	1 287	0,10	8 232	639,43
Production de l'exercice	2 151 619	100,00	1 333 683	100,00	817 936	61,33
Achats stockés approvisionnement			506	0,04	(506)	-100,00
60812000 INTERETS / CREDIT ACCOMPAGNEM			506	0,04	(506)	-100,00
Achats de sous-traitance	776 533	36,09	691 260	51,83	85 273	12,34
60416000 HONORAIRES DIVERS	5 685	0,26	250	0,02	5 435	N/S
60422000 HONORAIRES GESTION DE PROGRAMM	752 234	34,96	690 245	51,75	61 990	8,98
60521620 BRANCHEMENT / RACCORDEMENT _LESPINET			532	0,04	(532)	-100,00
60527000 TRAVAUX DIVERS	16 216	0,75			16 216	
60527500 TRAVAUX_SAV	2 397	0,11	234	0,02	2 163	924,42
Marge brute de production	1 375 086	63,91	641 917	48,13	733 169	114,22
Achats non stockés matières et fournitures	16 007	0,74	14 672	1,10	1 335	9,10
60610000 EAU, ELECTRICITE ...	9 797	0,46	9 942	0,75	(145)	-1,46
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT	3 237	0,15	1 057	0,08	2 180	206,32
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 413	0,11	3 443	0,26	(1 031)	-29,93
60641000 FRAIS ARCHIVAGE	561	0,03	231	0,02	330	143,22
Autres charges externes	359 545	16,71	280 200	21,01	79 345	28,32
61300000 LOCATIONS DIVERSES	5 872	0,27	5 964	0,45	(92)	-1,54
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 966	1,44	29 558	2,22	1 408	4,76
61350000 LOCATION VEHICULE	39 212	1,82	33 159	2,49	6 053	18,25
61360000 LOCATIONS PARKING	14 298	0,66	13 215	0,99	1 083	8,19
61370000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 607	0,21	4 521	0,34	86	1,90
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRI	10 181	0,47	11 576	0,87	(1 395)	-12,05
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS DIVER	7 932	0,37	4 269	0,32	3 663	85,82
61520000 REP ENTRETIEN BIENS IMMOBILIER	10 902	0,51	10 738	0,81	164	1,52
61530000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHICULES			862	0,06	(862)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	6 422	0,30	6 246	0,47	176	2,82
61600000 PRIMES D'ASSURANCE LOYERS IMPA	17		116	0,01	(99)	-85,36
61610100 ASSURANCES MULTIRISQUES HABITA	1 919	0,09	1 869	0,14	50	2,68
61610200 ASSURANCES VEHICULES	9 822	0,46	8 870	0,67	952	10,73
61610300 ASSURANCE RC PROMOTEUR	48 791	2,27	3 909	0,29	44 882	N/S
61700000 ETUDES ET RECHERCHE	57		110	0,01	(54)	-48,69
62200000 HONORAIRES PONCTUELS	16 013	0,74	333	0,02	15 680	N/S
62260000 HONORAIRES CONTRACTUELS - CPTA - SOC. - J	61 858	2,87	58 297	4,37	3 561	6,11
62261000 HONORAIRES AVOCAT DIVERS			1 000	0,07	(1 000)	-100,00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	2 142	0,10	847	0,06	1 296	153,05
62310000 PUBLICITE PUBLICATION	8 834	0,41	1 469	0,11	7 365	501,38
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	8 857	0,41	4 537	0,34	4 320	95,22
62400000 TRANSPORT DE BIENS - COURSIERS	189	0,01	62		126	202,08

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

		01/04/2024	12	01/04/2023	12	Variations		%
		31/03/2025	mois	31/03/2024	mois			
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEPT	10 118	0,47	8 931	0,67	1 187	13,29	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18 131	0,84	28 705	2,15	(10 574)	-36,84	
62570000	RECEPTIONS	9 649	0,45	2 903	0,22	6 746	232,34	
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	4 697	0,22	2 670	0,20	2 028	75,96	
62610000	FRAIS DE TELEPHONIE	7 510	0,35	8 403	0,63	(893)	-10,62	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	20 548	0,95	27 059	2,03	(6 511)	-24,06	
Valeur ajoutée produite		999 534	46,45	347 045	26,02	652 489	188,01	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		31 269	1,45	36 488	2,74	(5 219)	-14,30	
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	22 969	1,07	28 456	2,13	(5 487)	-19,28	
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	3 712	0,17	3 592	0,27	120	3,34	
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	4 589	0,21	4 441	0,33	148	3,34	
Impôts, taxes & versements assimilés autres		27 350	1,27	27 084	2,03	266	0,98	
63511000	TAXES CFE- CVAE	7 052	0,33	9 678	0,73	(2 626)	-27,13	
63512000	TAXES FONCIERES	13 767	0,64	13 544	1,02	223	1,64	
63514000	TAXE VEHICULES SOCIETE	2 034	0,09	1 045	0,08	989	94,64	
63515000	QP TVS REFACTUREE	1 113	0,05	303	0,02	810	267,33	
63540000	IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	1 165	0,05	294	0,02	871	296,81	
63580000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	2 219	0,10	2 221	0,17	(2)	-0,07	
Salaires et traitements		713 441	33,16	685 146	51,37	28 295	4,13	
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	586 544	27,26	565 702	42,42	20 842	3,68	
64115000	SALAIRES, APPOINTEMENTS AEN	8 916	0,41	5 496	0,41	3 420	62,23	
64120000	CONGES PAYES	20 028	0,93	2 980	0,22	17 048	572,15	
64125000	PROVISION 13 MOIS A PAYER			(10 354)	-0,78	10 354	100,00	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	87 353	4,06	111 472	8,36	(24 120)	-21,64	
64140000	INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	554	0,03	74	0,01	480	650,68	
64140100	TICKETS RESTAURANT	8 135	0,38	8 387	0,63	(253)	-3,01	
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 912	0,09	1 389	0,10	523	37,67	
Charges sociales		290 920	13,52	271 536	20,36	19 384	7,14	
64510000	COTISATIONS URSSAF	169 087	7,86	161 046	12,08	8 042	4,99	
64520000	COT. MUTUELLES ET PREVOYANCE	19 367	0,90	24 399	1,83	(5 032)	-20,62	
64530000	COT. CAISSE RETRAITE EMPLOYES	65 448	3,04	61 696	4,63	3 752	6,08	
64540000	COTISATIONS FRANCE TRAVAIL	25 164	1,17	24 747	1,86	418	1,69	
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	9 558	0,44	2 953	0,22	6 605	223,69	
64603000	RSI GERANT SERGE MAS	1 401	0,07	483	0,04	918	190,06	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	894	0,04	805	0,06	89	11,02	
64830000	CHARGES SUR 13 MOIS A PAYER			(4 592)	-0,34	4 592	100,00	
Excédent brut d'exploitation		(63 446)	-2,95	(673 208)	-50,48	609 762	90,58	
Autres produits d'exploitation		155	0,01	12 532	0,94	(12 377)	-98,76	
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	155	0,01	12 532	0,94	(12 377)	-98,76	
Transfert de charges		24 243	1,13	25 351	1,90	(1 108)	-4,37	
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA	24 243	1,13	25 351	1,90	(1 108)	-4,37	
Dotations aux amortissements et provisions		87 109	4,05	92 545	6,94	(5 435)	-5,87	
68112000	DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	87 109	4,05	92 545	6,94	(5 435)	-5,87	
Autres charges de gestion courante		160 958	7,48	4 487	0,34	156 471	N/S	
65110000	REDEVANCES BREVETS, LICENCES	2 134	0,10	2 166	0,16	(32)	-1,47	
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	1 843	0,09	2 321	0,17	(478)	-20,59	
65810000	FRAIS PROJETS ABANDONN?S	156 981	7,30			156 981		

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	01/04/2023 31/03/2024	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	(287 115)	-13,34	(732 357)	-54,91	445 242	60,80
Bénéfice attribué ou perte transférée	850 685	39,54	1 480 275	110,99	(629 589)	-42,53
75550000 QUOTE PART BENEFICE ATTRIBUEE	850 685	39,54	1 480 275	110,99	(629 589)	-42,53
Produits financiers	897 509	41,71	1 504 082	112,78	(606 573)	-40,33
76170000 INTERETS CC	500 030	23,24	370 871	27,81	129 160	34,83
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	4 547	0,21	6 000	0,45	(1 453)	-24,22
76400000 REVENUS DES VMP	48 293	2,24	125 819	9,43	(77 526)	-61,62
76600000 GAIN DE CHANGE	1 437	0,07	438	0,03	999	228,19
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	150 000	6,97	947	0,07	149 053	N/S
78650000 PROV RISQUE ET CHARGES FINANC	193 201	8,98	326 465	24,48	(133 264)	-40,82
78662000 REP/PROV D?P IMMOB FINANCI?RES			673 542	50,50	(673 542)	-100,00
Perte supportée ou bénéfice transféré	329 589	15,32	951 887	71,37	(622 298)	-65,38
65500000 QUOTE-PARTS RESULTAT SP	144 244	6,70	276 513	20,73	(132 269)	-47,83
65550000 QUOTE PART RESULTAT DE PERTE	185 345	8,61	675 374	50,64	(490 029)	-72,56
Charges financières	132 477	6,16	234 659	17,59	(102 182)	-43,54
68650000 PROV RISQUE ET CHARGES FINANC			98 201	7,36	(98 201)	-100,00
68662000 DOT PROV IMMO FINANCIERES	9 788	0,45	33 593	2,52	(23 806)	-70,86
68665000 DEPRECIATION VMP	85 000	3,95	95 000	7,12	(10 000)	-10,53
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS SG-BC	5 676	0,26	6 512	0,49	(836)	-12,84
66116600 INTERETS SUR PRET BPO	45		90	0,01	(46)	-50,75
66410000 PERTE/CREANCES LIEES A PARTIC.	31 968	1,49	1 261	0,09	30 707	N/S
Résultat courant avant impôts	999 013	46,43	1 065 454	79,89	(66 441)	-6,24
Produits exceptionnels	91 908	4,27	39 299	2,95	52 610	133,87
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	9 208	0,43	38 646	2,90	(29 437)	-76,17
77200000 PRODUITS SUR EXS ANTERIEURS	2 700	0,13	653	0,05	2 047	313,54
77520000 CESSION IMMO CORPORELLES	80 000	3,72			80 000	
Charges exceptionnelles	15 386	0,72			15 386	
67100000 CHARGES EXCEP. /OPERATION GEST	7 500	0,35			7 500	
67520000 VALEUR COMPTABLE DES ÉLÉMENTS D'ACTIF C	7 886	0,37			7 886	
Résultat exceptionnel	76 523	3,56	39 299	2,95	37 224	94,72
Impôts sur les bénéfices	293 957	13,66	211 829	15,88	82 128	38,77
69810000 INTEGRATION FISCALE - CHARGES	293 957	13,66	211 829	15,88	82 128	38,77
Résultat de l'exercice	781 579	36,33	892 923	66,95	(111 344)	-12,47

Etats financiers au 31/03/2025

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 37 417 759 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 4 016 120 euros et un total charges de 3 234 541 euros, dégageant ainsi un résultat de 781 579 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2024 et finit le 31/03/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Règles et méthodes comptables

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la société sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG ainsi que les modifications au règlement entrées en vigueur depuis 2014)).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations incorporelles

PCG art. 833-3/1 à 833-3/3 et 833-5/4

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production,
- le droit au bail

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissement

Le droit au bail n'est pas amorti. La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est 3 ans pour les logiciels.

Immobilisations corporelles

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

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

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

Amortissement

L'amortissement est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, le mode linéaire est en général retenu sur les durées suivantes :

- Constructions et agencements : 15 – 50 ans
- Installations techniques, matériel et-outillage industriels : 5 – 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements : 10 ans
- Matériel de transport et de bureau, mobilier : 3 – 5 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition. Cette valeur d'inventaire est estimée selon la situation financière et les perspectives d'avenir des filiales et selon la valeur d'utilité pour le groupe.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de revient et sont principalement composés des éléments suivants :

- prix d'achat des immeubles
- frais d'acquisition
- honoraires et frais techniques
- travaux

Les clés de répartition utilisées pour la valorisation des lots en stock à la date de clôture sont définies par les tantièmes des règlements de copropriété ou les grilles des prix de vente.

Dépréciation des stocks et en cours

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

Créances et dettes

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

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

Créances et dettes en devises

Les créances et dettes en devises ont été converties au taux de clôture publié par la Banque de France.

Les écarts de conversion actif ont fait l'objet d'une provision pour risques et charges.

Disponibilités

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	5 000		5 640		5 640	5 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000		5 640		5 640	5 000
CORPORELLES						
Terrains	143 699				3 583	140 116
Constructions sur sol propre	1 362 843				32 243	1 330 600
sur sol d'autrui						
instal. agencement	200 307		2 110			202 417
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	142 700					142 700
Matériel de transport	53 689					53 689
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 903 237		2 110		35 826	1 869 522
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	21 312 913		3 974 812		3 009 405	22 278 320
Autres titres immobilisés	500 000					500 000
Prêts et autres immobilisations financières	2 230					2 230
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 815 143		3 974 812		3 009 405	22 780 550
TOTAL	23 723 380		3 982 562		3 050 871	24 655 071

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	295 066	52 266	27 940	319 392
Instal technique, matériel outillage industriels	79 464	20 242		99 706
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	136 381	6 319		142 700
Matériel de bureau, mobilier	29 451	8 283		37 734
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	540 363	87 109	27 940	599 532
TOTAL	540 363	87 109	27 940	599 532

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	98 201		98 201	
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		98 201		98 201	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	136 204	9 788		145 992
		95 000	85 000	95 000	85 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients Autres	32 581			32 581
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		263 785	94 788	95 000	263 573
TOTAL GENERAL		361 987	94 788	193 201	263 573
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{-d'exploitation} \\ \text{-financières} \\ \text{-exceptionnelles} \end{array} \right.$			94 788	193 201	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

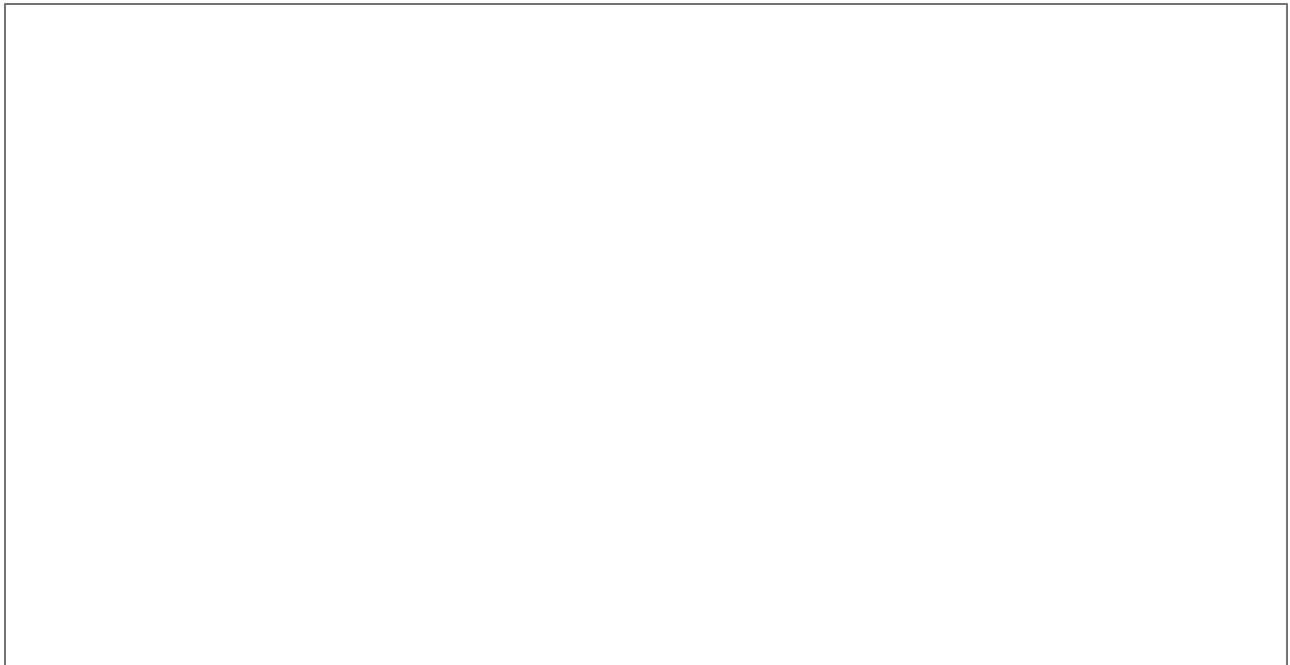
Créances et Dettes

		31/03/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	16 631 436	16 631 436	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 230	2 230	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	856 400	856 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	191 617	191 617	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 917	3 917	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 848 022	6 848 022	
	Charges constatées d'avances	17 564	17 564	
TOTAL DES CREANCES		24 551 187	24 551 187	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 013	2 013		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	310 795	54 333	210 729	45 733
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	90 454	90 454		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 210 219	1 210 219		
	Personnel et comptes rattachés	58 172	58 172		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 155	65 155		
	Impôts sur les bénéfices	82 128	82 128		
	Taxes sur la valeur ajoutée	309 472	309 472		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	78 618	78 618		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	34 559	34 559		
	Autres dettes	181 707	181 707		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 423 293	2 166 830	210 729	45 733
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 296			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	34 559			

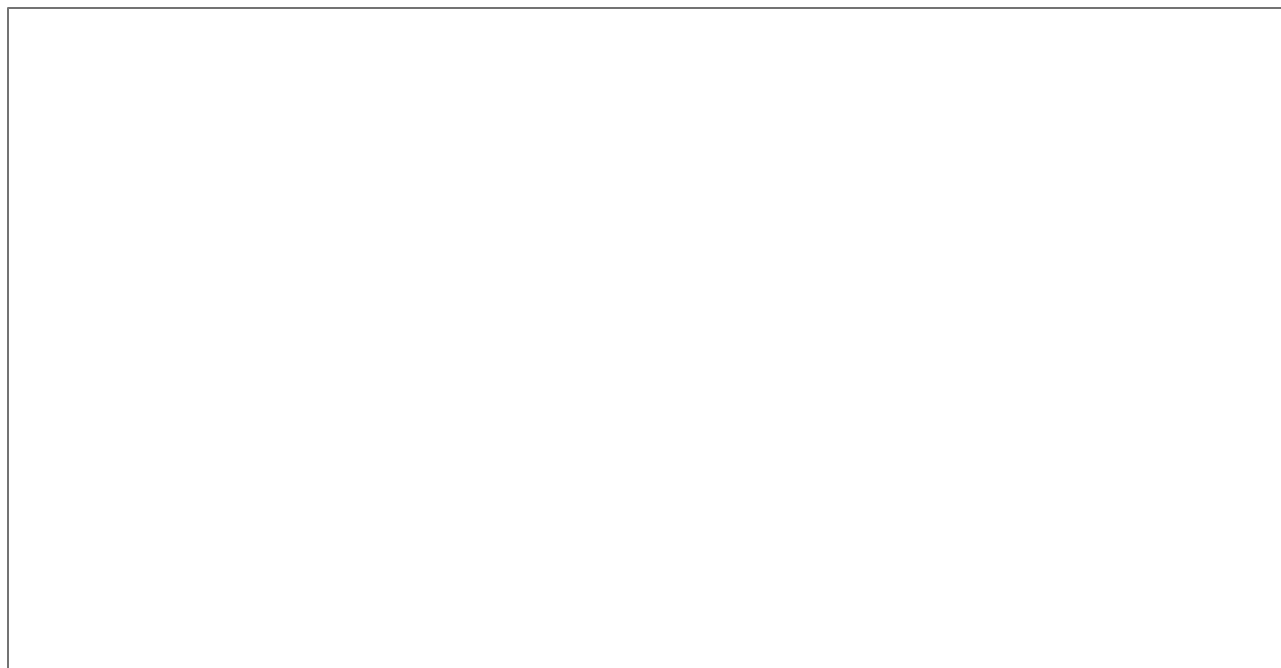
Charges à payer (avec détail)

	31/03/2025	31/03/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 015	964	51	5,28
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	317 760	264 120	53 640	20,31
Dettes fiscales et sociales	155 659	71 123	84 536	118,8
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	42 466		42 466	
TOTAL	516 900	336 207	180 693	53,74



Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2025	31/03/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	596 221	247 841	348 380	140,5
Autres créances	20 943	75 154	(54 211)	-72,13
TOTAL	617 163	322 995	294 168	91,08



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2025	31/03/2024	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	17 564	23 657	(6 092) -25,75
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	17 564	23 657	(6 092) -25,75

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2025	31/03/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		947	(947)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		947	(947)	100,0

--

Capital social

		31/03/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		52 835,00	84,0000	4 438 140,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		52 835,00	84,0000	4 438 140,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2025
Emprunts	PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS	BANQUE COURTOIS	600 000	306 945
		TOTAL	600 000	306 945

Filiales et participations

1/3

	31/03/2025		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SARL B V H	40 000	105 419	100,00			944 868	944 868
SARL COTHOTEL	10 000	45 138	100,00			361 355	361 355
SARL MAS 40	90 000	(6 798)	100,00			636 058	626 058
SAS AERHOTEL	100 000	64 632	100,00			100 000	100 000
SARL COURRIER SUD	100 000	157 743	100,00			650 000	650 000
SARL MIDI CONSTRUCTION	52 800	693 729	100,00			326 350	326 350
IMMO 42	1 000	(53 492)	100,00			1 000	
2. Participations (10 à 50 %)							
SC MC INVEST	5 000	(144 104)	50,00			2 500	
SAS COTTAGEPARKS HOLDING	600 000	606 873	30,00			180 000	180 000
SMOI	1 000	1 796 045	40,00			400	400
SCV LAUNAGUET 218 CHEMIN DES IZARDS	1 000	9 003	40,00			400	400
SCV CUGNAUX TROUBADOURS			40,00				
LE GOFF	1 000	1 937	40,00			400	400
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SARL B V H	605 423		601 937			(32 110)	
SARL COTHOTEL	550 523		617 284			(38 134)	
SARL MAS 40	258 570		496 802			(134 294)	
SAS AERHOTEL	733 827		736 261			(21 400)	
SARL COURRIER SUD	1 237 280		1 190 441			(114 649)	
SARL MIDI CONSTRUCTION	11 377					173 935	
IMMO 42	33 983					(40)	
2. Participations (10 à 50 %)							
SC MC INVEST	(2 707)					(149 104)	
SAS COTTAGEPARKS HOLDING	367 700					2 705	
SMOI	446 889		16 183 241			1 795 045	
SCV LAUNAGUET 218 CHEMIN DES IZARDS	6 065					8 003	
SCV CUGNAUX TROUBADOURS							
LE GOFF						(2 937)	
B. Renseignements globaux							
	Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A			
	françaises		étrangères	françaises		étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Filiales et participations

2/3

	31/03/2025		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SC SPJM PATRIMOINE	3 049	13 097	95,00	2 897	2 897
HOTELIERE DE L'AQUEDUC	137 200	486 873	100,00	9 800	9 800
SCI IMMOTELL	900 000	(407 213)	99,99	1	1
HEXAGONE INGENIERIE	15 000	(3 405)	80,00	12 000	12 000
SCI JALMI	10 000	159 117	99,00	9 900	9 900
SCI SPJM INVESTISSEMENTS	1 000	3 793	98,00	980	980
SARL AMLAK	2 844 891	4 331 173	88,33	2 335 096	2 335 096
2. Participations (10 à 50 %)					
SCCV RAIMU PARK	1 000	6 399	40,00	400	400
SCCV COCCINELLE	1 000	(95 048)	37,00	370	370
SCCV JEAN DUVERT	1 000	(143 364)	27,10	271	271
SCCV CHEMIN TUCAUT	1 000	180 602	27,10	271	271
SCCV LAURAGAIS 23	1 000	4 736	20,40	204	204
SCCV BOULEVARD ATLANTA	1 000	1 761	20,40	204	204
SCI 2M	10 000	20 472	50,00	5 000	5 000
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SC SPJM PATRIMOINE	182 053		73 581	10 048	
HOTELIERE DE L'AQUEDUC			237 349	50 307	150 000
SCI IMMOTELL	595 993		132 249	33 382	
HEXAGONE INGENIERIE	96 343		217 851	13 563	
SCI JALMI	191		5 901	149 117	
SCI SPJM INVESTISSEMENTS	546 663		29 922	2 793	
SARL AMLAK	5 006 356		4 457 389	(331 527)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCCV RAIMU PARK	(21 357)			5 399	
SCCV COCCINELLE	281 466		1 002 500	(96 048)	
SCCV JEAN DUVERT	(53 165)			(144 364)	
SCCV CHEMIN TUCAUT	36 554			179 602	
SCCV LAURAGAIS 23	10 714			3 736	
SCCV BOULEVARD ATLANTA	5 629			761	
SCI 2M	34 633		1 644 723	33 223	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

3/3

	31/03/2025		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SERGE MAS CONSTRUCTION	95 912	(104 179)	70,00			25 000	25 000
LASCROSSES 11	1 000	1 315	75,00			750	750
2. Participations (10 à 50 %)							
UBIKWI	375 000	(664 504)	13,00			50 010	
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SERGE MAS CONSTRUCTION	5 191 661					(89 550)	
LASCROSSES 11	37 995					515	
2. Participations (10 à 50 %)							
UBIKWI	58 889		332 482			(236 779)	
B. Renseignements globaux							
	Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A			
	françaises	étrangères	françaises	étrangères			
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Annexe libre

OPERATIONS FAITES EN COMMUN

- Quote part bénéfice attribué : 850 685 €
- Quote part perte attribué : 329 589 €

Sur les quote-parts de bénéfices et pertes présentées ci-dessus il a été reversé en vertu d'un pacte conclu avec un autre associé de ces sociétés un montant net de 144 244 euros présentés au compte de résultat avec les bénéfices transférés.

Mode de détermination et prise en compte des résultats des participations de construction-vente :

- Il est appliqué la méthode dite de « l'achèvement des travaux » selon laquelle les résultats ne sont dégagés dans les participations que lorsque les travaux sont effectivement terminés, à l'exception des pertes à terminaison qui sont provisionnées dès l'apparition du risque.

Au plan comptable et fiscal, les résultats réalisés par les sociétés fiscalement transparentes sont pris en compte par SPJM dès l'exercice de leur réalisation, dans le respect des conditions applicables en la matière.

Etats financiers au 31/03/2025



————— Dossier Fiscal —————



RÉPUBLIQUE

FRANÇAISE

Liberté

Égalité

Fraternité

N° 2065-SD

(2025)

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

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01042024 et clos le 31032025		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>	Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>		Si PME innovante <input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
SAS SPJM			
SIRET 33768201700039			
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
4 place Saint-Etienne			
31000 TOULOUSE			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 01042018		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : <input type="text"/>			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées PRISE DE PARTICIPATIONS		Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 1 490 884		Bénéfice imposable à 15% 42 500	Déficit
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%			
2. Plus-values			
PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>	
Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>		
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% <input type="text"/>			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
SYGNATURES 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31512 TOULOUSE CEDEX 5			
Tél :		Tél :	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/>	Visieur conventionné <input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
N° d'agrément : <input type="text"/>		Date : Lieu : TOULOUSE	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		Qualité et nom du signataire : SERGE MAS - PRESIDENT	
prestataire :		Signature :	

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

Désignation de l'entreprise **SAS SPJM**
et Date de clôture de l'exercice **31032025**

I DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 4 place Saint-Etienne		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31032025						
		N-1 31032024						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	5 000	5 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	140 116	140 116	143 699	
		Constructions	AP	AQ	1 533 017	419 098	1 113 919	1 188 619
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	196 389	180 434	15 955	30 557
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	5 646 884	53 510	5 593 374
Créances rattachées à des participations	BB		BC	16 631 436	92 482	16 538 953	15 920 835	
Autres titres immobilisés	BD		BE	500 000	85 000	415 000	405 000	
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 230		2 230	2 230		
TOTAL (II)		BJ	BK	24 655 071	830 524	23 824 547	22 951 813	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO	747 736		747 736	738 217
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	930 366		930 366	236 682
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	856 400		856 400	463 236
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 043 557	32 581	7 010 976	6 838 822
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	2 889 036		2 889 036
Disponibilités	CF		CG	1 141 134		1 141 134	1 519 332	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	17 564		17 564	23 657	
	TOTAL (III)	CJ	CK	13 625 793	32 581	13 593 212	12 660 689	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					98 201	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	38 280 864	863 105	37 417 759	35 710 704	
Renvois : (1) Dont droit au bail:	5 000	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	16 541 183	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS SPJM		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 4 438 140)	DA	4 438 140	4 438 140
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	502 614	502 614
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	28 942 997	28 250 074
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	781 579	892 923
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	34 665 330	34 083 751
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		98 201
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		98 201
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	312 808	370 053
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	125 013	210 151
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 210 219	298 148
	Dettes fiscales et sociales	DY	593 545	375 788
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	181 707	273 664
	Produits constatés d'avance (4)	EB		947
	TO TAL (IV)	EC	2 423 293	1 528 751
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	329 136	
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	37 417 759	35 710 704
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 166 830	1 217 957	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 013	1 959	

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

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		Exercice (N-1)	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens* services* }	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	2 142 100	1 332 396	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	2 142 100	1 332 396	
	Production stockée *			FM	9 519	1 287	
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	24 243	25 351	
	Autres produits (1) (11)			FQ	155	12 532	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 176 017	1 371 566
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU		506	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	1 152 085	986 132	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	58 619	63 572	
	Salaires et traitements *			FY	713 441	685 146	
	Charges sociales (10)			FZ	290 920	271 536	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions			GA	87 109	92 545
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	160 958	4 487	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 463 132	2 103 923
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(287 115)	(732 357)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH	850 685	1 480 275	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI	329 589	951 887	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	500 030	370 871	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	4 547	6 000	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	198 293	126 766	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	193 201	1 000 007	
	Différences positives de change			GN	1 437	438	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	897 509	1 504 082	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	94 788	226 795	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	37 689	7 864	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	132 477	234 659	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	765 032	1 269 423	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	999 013	1 065 454	

Désignation de l'entreprise SAS SPJM			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	11 908	39 299
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	80 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	91 908	39 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	7 500	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	7 886	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	15 386	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	76 523	39 299
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	293 957	211 829	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	4 016 120	4 395 221
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 234 541	3 502 297
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	781 579	892 923
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY 1G		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	150 000	370 871
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	500 030	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC RD		
	(9)	Dont transferts de charges	A1	24 243	25 351
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	1 401	483
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 134	2 166
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 1 401 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PRODUITS SUR EX ANTERIEURS			7 500	2 700	
INDEMNISATION SINISTRE				9 208	
CESSION IMMOBILISATION			7 886	80 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise SAS SPJM										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	5 000	KE		KF	5 640		
CORPORELLES	Terrains				KG	143 699	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ	1 362 843	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2	KP	200 307	KQ		KR	2 110		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3	KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX			
		Matériel de transport *			KY	142 700	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	53 689	LC		LD			
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	1 903 237	LO		LP	2 110		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	21 312 913	8V		8W	3 974 812			
Autres titres immobilisés				1P	500 000	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	2 230	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	21 815 143	LR		LS	3 974 812			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	23 723 380	ØH		ØJ	3 982 562			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						1		2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	5 640	LW	5 000	1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX	3 583	LY	140 116	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	32 243	MB	1 330 600	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	202 417	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	142 700	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	53 689	MU		
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY		NG	35 826	NH	1 869 522	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX	3 009 405	ØY	22 278 320	ØZ	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	500 000	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	2 230	2G	
	TOTAL IV				I3		NJ	3 009 405	NK	22 780 550	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	3 050 871	ØL	24 655 071	ØM		

Exercice N clos le : **31 03 2025**

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 : **SAS SPJM** Néant *

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

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

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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 n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM							Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	295 066	PN	52 266	PO	27 940	PQ	319 392
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	79 464	PW	20 242	PX		PY	99 706
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	136 381	QI	6 319	QJ		QK	142 700
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	29 451	QM	8 283	QN		QO	37 734
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	540 363	QV	87 109	QW	27 940	QX	599 532
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	540 363	ØP	87 109	ØQ	27 940	ØR	599 532
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler					Z9	Z8			
Primes de remboursement des obligations					SP	SR			

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM					Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	98 201 4U	98 201 4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	98 201 TV	98 201 TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D	
		6E	6F	6G	6H	
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5	
		9U	136 204 9V	9 788 9W	145 992 9X	
		Ø6	95 000 Ø7	85 000 Ø8	85 000 Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	32 581 6Y	6Z	32 581 7A	
	TOTAL III	7B	263 785 TY	94 788 TZ	95 000 UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	361 987 UB	94 788 UC	193 201 UD	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE		UF			
	UG	94 788	UH	193 201		
	UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	16 631 436	UM	16 631 436	UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	2 230	UV	2 230	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	856 400		856 400		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	191 617		191 617	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	3 917		3 917	
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	6 848 022		6 848 022		
	Charges constatées d'avance	VS	17 564		17 564		
	TOTAUX		VT	24 551 187	VU	24 551 187	VV
RENOVOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE					
		VF					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	2 013		2 013		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	310 795	54 333		210 729	45 733
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	90 454		90 454		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 210 219		1 210 219		
Personnel et comptes rattachés		8C	58 172		58 172		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	65 155		65 155		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	82 128		82 128		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	309 472		309 472		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	78 618		78 618		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	34 559		34 559		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	181 707		181 707		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	2 423 293	VZ	2 166 830	210 729	45 733
RENOVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		34 559
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	57 296	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31032025			
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA		781 579			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	20 967		XE	23 001	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	2 034				
	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	9 788		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		9 788
	Amendes et pénalités		WJ			Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7		293 957		
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			
RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8		
			- imposées au taux de 0 %						ZN		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme		WN			
						- Plus-values soumises au régime des fusions		WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XR					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ		665 760	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3					
TOTAL I						WR		1 774 085			
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU		98 201			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV		
			- imposées au taux de 0 %						WH		
			- imposées au taux de 19 %						WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6					
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ					
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	7 500		XA		142 500		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX					
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .						ZY					
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *						XD				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quinquies A)	HT	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XF	
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB		
		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XS					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI	XG	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL					
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2					
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)						XI		1 533 384			
déficit (II moins I)						XJ					
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		1 533 384		XO	0

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

2058A - Réintégrations diverses au 31/03/2025

Libellé	Montant
Abandon C/C HEAXGONE	31 968
QP RESULTAT SCI JALMI 31.12.2024	152 849
QP RESULTAT SCI SPJM INVEST 31.12.2024	2 737
QP RESULTAT SPJM PAT 31.12.2024	9 546
QP RESULTAT IMMOTEL 31.12.2024	41 323
ECA DIMINUTION DES CREANCES	98 201
ECP AUGMENTATION DES CREANCES	329 136
Totalisation	665 760

2058A - Déductions diverses au 31/03/2025

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise SAS SPJM		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	83 780	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
Cf. état 2058B-Détail des provisions pour risques et charges	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
Cf. état 2058B-Détail des provisions pour dépréciation	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
COMPLEMENT PROVISION DEPRECIATION CREANCE UBKIWI	9K	7 288	9L
PROVISION DEPRECIATION TITRES MC INVEST	9M	2 500	9N
REPRISE PROVISION PERTE DE CHANGE 31.03.2024	9P		98 201
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	9 788	YO 98 201
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

2058B - Détail des provisions pour risques et charges au 31/03/2025

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2058B - Détail des provisions pour dépréciation au 31/03/2025

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2058B - Détail des charges à payer au 31/03/2025

Charges à payer	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	892 923		Dividendes		ZD	892 923			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE					
					Report à nouveau	ZF					
	TOTAL I	ØF	892 923			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG				
				TOTAL II	ZH	892 923					
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
Exercice N :											
Exercice N-1 :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	776 533	691 260		
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété				J8	38 740	XQ	105 136	97 994		
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	80 014	60 477		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	190 401	136 401		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	1 152 085	986 132		
	IMPOSTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	7 052	9 678	
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)				ZS		9Z	51 567	53 895	
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	58 619	63 572	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	375 625	255 957		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	264 077	196 355		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *						ØB	676 924			
	- 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	5,75 %	5,88 %		
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP			- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0		ZR	
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG		
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH		
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	1 533 384	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL		
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD	1 192 828	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO		
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9	

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1	TERRAINS BATIS ATL	3 583			3 583	
	2	BATIMENTS ATLANT	32 243		27 940	4 303	
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑨	⑩	
				19%	15% ou 12,80%	0%	
I - Immobilisations *	1	8 000	4 417	4 417			
	2	72 000	67 697	67 697			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			72 114				
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

* 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 : **SAS SPJM** Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

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 sexies-0 bis du CGI) ❶*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶*.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❸ - ❹
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

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

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM				Néant <input type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SAS SPJM		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01042024		et clos le : 31032025	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		10
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		2 142 100
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		13 638
	TOTAL 1	OX	2 155 738
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		155
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		9 519
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL 2	OM	9 674
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		792 540
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		264 589
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		31 438
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		160 958
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		16 722
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	TOTAL 3	OJ	1 266 247
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	899 165
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	899 165
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		2 155 738
Effectifs au sens de la CVAE	EY		10
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		5 784 825
Période de référence	GY	01/04/2024	GZ 31/03/2025
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE [3|1|0|3|2|0|2|5]

N° SIRET [3|3|7|6|8|2|0|1|7|0|0|0|3|9]

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE [SAS SPJM]

ADRESSE (voie) [4 place Saint-Etienne]

CODE POSTAL [31000] VILLE [TOULOUSE]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	4
Totalisation	P5	4

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	52 835
Totalisation	P6	52 835

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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 []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [MME] Nom de famille [MAS] Prénom(s) [Paule]

Nom d'usage [] % de détention [28,24] Nb de parts ou actions [14 920]

Naissance : Date [29031965] N° département [31] Commune [TOULOUSE] Pays [FRANCE]

Adresse : N° [271] Voie [avenue Jean Rieux]

Code postal [31000] Commune [TOULOUSE] Pays [FRANCE]

Titre (2) [M] Nom de famille [MAS] Prénom(s) [Serge]

Nom d'usage [] % de détention [42,73] Nb de parts ou actions [22 575]

Naissance : Date [01081938] N° département [99] Commune [ORAN] Pays [FRANCE]

Adresse : N° [269] Voie [bis avenue Jean Rieux]

Code postal [31500] Commune [TOULOUSE] Pays [FRANCE]

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

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	4
Totalisation	P5	4

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	52 835
Totalisation	P6	52 835

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) 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 numéroter 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

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

1/4 (1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|0|3|2|0|2|5

N° SIRET 3|3|7|6|8|2|0|1|7|0|0|0|3|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SPJM

ADRESSE (voie) 4 place Saint-Etienne

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 30

Forme juridique	SARL	Dénomination	B V H
N° SIREN (si société établie en France)	530591304	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	COTHOTEL
N° SIREN (si société établie en France)	501299085	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	MAS 40
N° SIREN (si société établie en France)	807957865	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SAS	Dénomination	AERHOTEL
N° SIREN (si société établie en France)	983411018	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	COURRIER SUD
N° SIREN (si société établie en France)	892818287	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	place Saint-Etienne
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	MIDI CONSTRUCTION
N° SIREN (si société établie en France)	428170583	% de détention	100,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SAS	Dénomination	UBIKWI
N° SIREN (si société établie en France)	811483924	% de détention	13,00
Adresse : N°	126	Voie	AVENUE DU GENERAL LECLERC
Code postal	92100	Commune	BOULOGNE BILLANCOURT
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SC	Dénomination	SPJM PATRIMOINE
N° SIREN (si société établie en France)	393847678	% de détention	95,00
Adresse : N°	4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
Code postal	31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

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

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

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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|0|3|2|0|2|5

N° SIRET 3|3|7|6|8|2|0|1|7|0|0|0|3|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SPJM

ADRESSE (voie) 4 place Saint-Etienne

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 30

Forme juridique	SNC	Dénomination	IMMO 42 BOULEVARD CARNOT
N° SIREN (si société établie en France)	811140425	% de détention	100,00
Adresse :	N° 40	Voie	/ 42 boulevard Lazare Carno
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	IMMOTELL
N° SIREN (si société établie en France)	513656009	% de détention	99,99
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCV	Dénomination	BOULEVARD D'ATLANTA
N° SIREN (si société établie en France)	809612088	% de détention	20,40
Adresse :	N° 127	Voie	AVENUE CHARLES DE GAULLE
	Code postal 92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	JALMI
N° SIREN (si société établie en France)	493951719	% de détention	99,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAIN ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	SPJM INVESTISSEMENTS
N° SIREN (si société établie en France)	504739087	% de détention	98,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	AMLAK
N° SIREN (si société établie en France)	337682017	% de détention	88,33
Adresse :	N°	Voie	ROUTE D'IMMOUZZER
	Code postal 30000	Commune	FES
		Pays	MAROC

Forme juridique	SARL	Dénomination	HOTELIERE DE L'AQUEDUC
N° SIREN (si société établie en France)	400884060	% de détention	100,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SAS	Dénomination	HEXAGONE INGENIERIE
N° SIREN (si société établie en France)	949187504	% de détention	80,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

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

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

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

3/4 (1) Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE 3|1|0|3|2|0|2|5

N° SIRET 3|3|7|6|8|2|0|1|7|0|0|0|3|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS SPJM**

ADRESSE (voie) **4 place Saint-Etienne**

CODE POSTAL **31000** VILLE **TOULOUSE**

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 **30**

Forme juridique	SCV	Dénomination	LASCROSSES 11
N° SIREN (si société établie en France)	844220483	% de détention	75,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SARL	Dénomination	SERGE MAS CONSTRUCTION
N° SIREN (si société établie en France)	49669	% de détention	70,00
Adresse :	N° []	Voie	ROUTE D'IMMOUZZER
	Code postal 30000	Commune	FES
		Pays	MAROC

Forme juridique	SC	Dénomination	MC INVEST
N° SIREN (si société établie en France)	852158872	% de détention	50,00
Adresse :	N° 4	Voie	PLACE SAINT ETIENNE
	Code postal 31000	Commune	TOULOUSE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SAS	Dénomination	COTTAGEPARKS HOLDING
N° SIREN (si société établie en France)	903117141	% de détention	30,00
Adresse :	N° []	Voie	ZAC PARC MEDITERRANEE
	Code postal 34470	Commune	PEROLS
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	SMOI
N° SIREN (si société établie en France)	828039115	% de détention	40,00
Adresse :	N° 127	Voie	AVENUE CHARLES DE GAULLE
	Code postal 92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCV	Dénomination	LAUNAGUET 218 CHEMIN DES IZARDS
N° SIREN (si société établie en France)	819565037	% de détention	40,00
Adresse :	N° 127	Voie	AVENUE CHARLES DE GAULLE
	Code postal 92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	LAURAGAIS 23
N° SIREN (si société établie en France)	538534967	% de détention	20,40
Adresse :	N° 127	Voie	AVENUE CHARLES DE GAULLE
	Code postal 92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE
		Pays	FRANCE

Forme juridique	SCI	Dénomination	CHEMIN DE TUCAUT
N° SIREN (si société établie en France)	812400398	% de détention	27,10
Adresse :	N° 127	Voie	AVENUE CHARLES DE GAULLE
	Code postal 92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE
		Pays	FRANCE

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

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

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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	<input type="text" value="SCV"/>	Dénomination	<input type="text" value="CUGNAUX TROUBADOURS"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="819572967"/>	% de détention	<input type="text" value="40,00"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="127"/>	Voie	<input type="text" value="AVENUE CHARLES DE GAULLE"/>		
	Code postal <input type="text" value="92200"/>	Commune	<input type="text" value="NEUILLY SUR SEINE"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text" value="SAS"/>	Dénomination	<input type="text" value="2M"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="903437366"/>	% de détention	<input type="text" value="50,00"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="4"/>	Voie	<input type="text" value="PLACE SAINT ETIENNE"/>		
	Code postal <input type="text" value="31000"/>	Commune	<input type="text" value="Toulouse"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text" value="SCV"/>	Dénomination	<input type="text" value="RAIMU PARK"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="848464228"/>	% de détention	<input type="text" value="40,00"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="4"/>	Voie	<input type="text" value="PLACE SAINT-ETIENNE"/>		
	Code postal <input type="text" value="31000"/>	Commune	<input type="text" value="TOULOUSE"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text" value="SCV"/>	Dénomination	<input type="text" value="LE GOFF 85"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="821177367"/>	% de détention	<input type="text" value="40,00"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="127"/>	Voie	<input type="text" value="AVENUE CHARLES DE GAULLE"/>		
	Code postal <input type="text" value="92200"/>	Commune	<input type="text" value="NEUILLY SUR SEINE"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text" value="SCV"/>	Dénomination	<input type="text" value="LA COCCINELLE"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="889963690"/>	% de détention	<input type="text" value="37,00"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="4"/>	Voie	<input type="text" value="PLACE SAINT ETIENNE"/>		
	Code postal <input type="text" value="31000"/>	Commune	<input type="text" value="TOULOUSE"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text" value="SCI"/>	Dénomination	<input type="text" value="JEAN DUVERT"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="791857808"/>	% de détention	<input type="text" value="27,10"/>		
Adresse :	N° <input type="text" value="127"/>	Voie	<input type="text" value="AVENUE CHARLES DE GAULLE"/>		
	Code postal <input type="text" value="92200"/>	Commune	<input type="text" value="NEUILLY SUR SEINE"/>	Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>		
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>		
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**DETERMINATION DU RESULTAT DE LA SOCIETE
COMME SI ELLE ETAIT IMPOSEE SEPAREMENT**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS SPJM**

N° SIRET : **3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : **SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN**

Néant *

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

I - REINTEGRATIONS

Bénéfice comptable de l'exercice
(report de la ligne WA du 2058 A)

	E1	781 579
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)	E2	992 506
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI	E9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A	Z7	
TOTAL I	E3	1 774 085

II - DEDUCTIONS

Perte comptable de l'exercice
(report de la ligne WS du 2058 A)

Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)	E5	240 701
Plus-values nettes à long terme	• imposées au taux de 19 %	EY
	• imposées au taux de 15 %	E6
	• imposées au taux de 0 %	EZ
	• imputées sur les moins-values nettes à long terme	E7
	• imputées sur les déficits antérieurs	E8
• autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)	I9	

III - RESULTAT FISCAL

TOTAL II	F1	240 701	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I-II)	F2	1 533 384
	Déficit (II-I)	F3	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		F4	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) *		F6	
Résultat fiscal	Bénéfice	F8	1 533 384
	Déficit	F9	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS
 ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
 COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT**

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS SPJM**

Néant *

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS *			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			M5
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) (Nombre d'opérations sur l'exercice	M5 bis) M5 ter
Déficits imputés			J9
Déficits reportables			M6
Déficits nés au titre de l'exercice			H8
Total des déficits restant à reporter			H9

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058Bbis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	A 15 %	A 19 %	A 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n°2058-not-sd et la notice 2032-sd.

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : **SAS SPJM**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats : **SIE TOULOUSE CITE**
1 PLACE EMILE BLOUIN

Cocher la case si la déclaration sousscrite concerne la société mère

(Résultat d'ensemble)

31500 TOULOUSE CEDEX 9

SIRET Société intégrée : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024** clos le : **31032025**

Néant *

A - RESULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions			
	CA		CB			
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble		1 533 384				
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 4 du CGI)	CD					
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99% de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 al. 3 du CGI).			CE			
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG			
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ			
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL					
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN			
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV			
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CP					
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2)	CR		CS			
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT					
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU					
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW			
TOTAL	CX	1 533 384	CY			
BENEFICE (CX-CY) ou DEFICIT (CY-CX)	CZ	1 533 384	DA			
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19% (3)		Taux de 15%		Taux de 0%	
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT		B9		A1	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		A2	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins value nette à long terme d'ensemble (1) (art.223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		A3	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins value nette à long terme d'ensemble (art.223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		A4	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		A5	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		A6	
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		A7	
SOUS-TOTAL	BS		ED		A8	
TOTAL plus-values (BS-A8) ou moins-value (A8-BS) taux de 19 %	BR				A9	
TOTAL plus-values (ED-EF) ou moins-value (EF-ED) taux de 15 %			B7			B6
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-value (EG-EE) taux de 0%				B5		B4
C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %						
Plus-values à 19% (art 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)				B3		

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.
(3) Le taux de 19% concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIETE MEMBRE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée sera jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : **SAS SPJM**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultat :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9

SIRET Société intégrée : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble)

A - RESULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions		
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe		FA		FB		
Réintégration des abandons de créances, subventions directes et indirectes non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019		FD		FE		
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe				FZ		
Autres régularisations (à détailler)		FG		FH		
TOTAL		FK		FL		
BENEFICE (2) FK - FL DEFICIT FL - FK		FM		FN		
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (2)	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 % (2)	Taux de 15 %	Taux de 0 %
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB	F2	F3	GF	F4	F5
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (1)			F6	GG	F7	F8
Autres régularisations (à détailler)	GC	F9	G1	GH	G2	G3
Sous total	GD	G4	G5	GI	G6	G7
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19%	GE			GJ		
Total Plus-values (1) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15%		E8			E6	
Total Plus-values (1) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0%			E7			E5

(1) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(2) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RESULTATS
ET DES PLUS-VALUES NETTES A LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DEFICITS ET MOINS-VALUES
ANTERIEURS A L'ENTREE DANS LE GROUPE**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS SPJM**

N° SIRET : 33768201700039

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1		
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-values à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2		
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3		
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4		
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : $1 - (2 + 3) + 4$	5		

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6	1 533 384
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : $6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12$	13	1 533 384

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotée

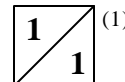
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT D'ENSEMBLE ET
AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPERATIONS LIEES A DES SOCIETES INTERMEDIAIRES
ET/OU L'ENTITE MERE NON RESIDENTE ET/OU LES SOCIETES ETRANGERES**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)



Dénomination de la société mère :	SAS SPJM		
SIREN de la société mère :	337682017		
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :	SAS SPJM		
SIREN de la société intégrée :	337682017		
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	SIE TOULOUSE CITE 1 PLACE EMILE BLOUIN 31500 TOULOUSE CEDEX 9		
Exercice ouvert le : 01042024	clos le : 31032025		
A - RESULTAT D'ENSEMBLE	Montants rapportés au résultat d'ensemble		Montants déduits du résultat d'ensemble
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) ²			MB
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)	MC		MD
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)	MI		
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)	ML		MO
TOTAL	MP		MQ

B - PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble		Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble	
	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA	ND	NG	NJ
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB	NE	NH	NK
TOTAL	NC	NF	NI	NL

¹ La société mère devra numérotter ces tableaux 2058-PAP

² Par une société membre du groupe depuis plus d'un exercice

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

ETAT DES CREDITS D'IMPOT ET CREANCES IMPUTABLES



(1)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET **3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9**

SIE TOULOUSE CITE

Adresse du service des impôts des entreprises **1 PLACE EMILE BLOUIN**
où est déposée la déclaration de résultats :

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

SIREN et dénomination des sociétés 1	Réduction et crédit d'impôt 2	Montant du crédit d'impôt 3	Créances report en arrière des déficits antérieurs des filiales		Précision sur l'utilisation des crédits d'impôt (Utilisation de la valeur AUT) 6
			Cédées à la mère 4	Utilisées par la mère 5	
TOTAL					

LE

LF

Montant total par type de réduction et de crédit d'impôt au titre du résultat d'ensemble

Type de réduction et de crédit d'impôt	Total

Ventilation des crédits d'impôt

SIREN et dénomination des sociétés	Crédits reportables	Crédits non reportables et restituables	Crédits non reportables et non restituables
SARL SPJM 337682017			
SARL BVH 530591304			
SARL COTHOTEL 501299085			
SARL MAS 40 807957865			
SARL COURRIER SUD 892818287			
AUTR AERHOTEL 983411018			
TOTAL	LK	LM	LN

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 CG supplémentaires.

Dans ce cas, il convient : - de numérotter chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet;

- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 CG souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes LA, LO, LI, LH, LJ, LC, LE, LF, LK, LM et LN.

(2) Indiquer sur la première ligne la nature du crédit d'impôt et sur la deuxième ligne le montant correspondant. Si une filiale dispose de plusieurs crédits d'impôts, la société mère remplit autant de lignes que de crédits d'impôts.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DE SUIVI DES DEFICITS D'ENSEMBLE
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES A LONG TERME D'ENSEMBLE**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société : **SAS SPJM**

Néant *

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9
Exercice ouvert le : **01042024**
clos le : **31032025**

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	NE	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	NC	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	ND	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	NB	

I - SUIVI DES DEFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	KC	
Déficits imputés (report lignes HG, ID, Z4 et EP du tableau 2058RG) *	KD	
Déficits reportables (différence KC - KD)	KE	
Déficits nés au titre de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058 RG)	JC	
Total des déficits restant à reporter (somme KE + JC)	JD	

II - ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES MOINS-VALUES A LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	A 15 %	A 19 %	A 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> et 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) (1)			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n°2058-not-sd et la notice 2032-sd.

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT
ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME
POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : **SAS SPJM**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats : **SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN**

Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère

(Résultat d'ensemble)

31500 TOULOUSE CEDEX 9

SIRET Société intégrée : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024** clos le : **31032025**

Néant *

A - RESULTAT	Bénéfice et réintégrations			Déficit et déductions		
	CA		CB			
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble		1 533 384		340 557		
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 4 du CGI)	CD					
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99% de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 al. 3 du CGI).			CE			
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG			
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ			
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL					
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN			
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV			
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CP					
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2)	CR		CS			
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT					
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU					
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW			
TOTAL	CX	1 533 384	CY	340 557		
BENEFICE (CX-CY) ou DEFICIT (CY-CX)	CZ	1 192 828	DA			
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19% (3)	Taux de 15%	Taux de 0%	Taux de 19% (3)	Taux de 15%	Taux de 0%
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins value nette à long terme d'ensemble (1) (art.223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins value nette à long terme d'ensemble (art.223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
SOUS-TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
TOTAL plus-values (BS-A8) ou moins-value (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus-values (ED-EF) ou moins-value (EF-ED) taux de 15 %		B7			B6	
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-value (EG-EE) taux de 0%			B5			B4
C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %						
Plus-values à 19% (art 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)			B3			

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) Le taux de 19% concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

ETAT DES RECTIFICATIONS APORTEES AU RESULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIETE MEMBRE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée sera jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : **SAS SPJM**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultat :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9

SIRET Société intégrée : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble)

A - RESULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions		
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe		FA		FB		
Réintégration des abandons de créances, subventions directes et indirectes non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019		FD		FE		
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe				FZ		
Autres régularisations (à détailler)		FG		FH		
TOTAL		FK		FL		
BENEFICE (2) FK - FL		FM		FN		
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (2)	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 % (2)	Taux de 15 %	Taux de 0 %
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB	F2	F3	GF	F4	F5
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (1)			F6	GG	F7	F8
Autres régularisations (à détailler)	GC	F9	G1	GH	G2	G3
Sous total	GD	G4	G5	GI	G6	G7
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19%	GE			GJ		
Total Plus-values (1) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15%		E8			E6	
Total Plus-values (1) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0%			E7			E5

(1) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(2) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RESULTATS
ET DES PLUS-VALUES NETTES A LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DEFICITS ET MOINS-VALUES
ANTERIEURS A L'ENTREE DANS LE GROUPE**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS SPJM**

N° SIRET : 33768201700039

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1		
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-values à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2		
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3		
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4		
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : $1 - (2 + 3) + 4$	5		

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6	1 533 384
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : $6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12$	13	1 533 384

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotée

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL
ET DES PLUS-VALUES A LONG TERME D'ENSEMBLE**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**
 N° SIRET : 33768201700039
 Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
 la déclaration de résultats : SIE TOULOUSE CITE
 1 PLACE EMILE BLOUIN
 31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

I - RESULTAT FISCAL D'ENSEMBLE			
Chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés intégrées		HV	5 784 824
Plus-values à 19% (art. 210 F ⁽¹⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)		HQ	
Quote-part de frais et charges appliquée au montant brut des plus-values et relative aux plus ou moins values de cession de titres de participation neutralisées au titre d'un exercice ouvert avant 2019		HI	
Réintégration des charges financières (CGI, art. 223 B- 6ème alinéa)		HA	
Réintégration des charges financières nettes conformément aux dispositions de l'article 223 B bis du CGI		HF	
Abattement sur le bénéfice et exonération : montant excédant la limite d'exonération pour l'ensemble du groupe		HZ	
Déduction du résultat net d'ensemble de cession ou de concession de brevets et actifs assimilés imposé au taux de 10 %		HM	
Déduction des charges financières nettes en report (CGI, art. 223 B bis)		HJ	
Résultat d'ensemble avant imputation des déficits reportables	Bénéfice	HB	1 192 828
	Déficit	HC	
Plus-values d'ensemble imputées sur le déficit d'ensemble		HD	
Résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession imputé sur le déficit d'ensemble		HN	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		HE	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice *		HG	
RESULTAT FISCAL	Bénéfice	HK	1 192 828
	Déficit	HL	

II - PLUS-VALUES A LONG TERME D'ENSEMBLE							
		19 %		15 %		0 %	
imposables	IA		Z1		EM		
imputées sur le déficit d'ensemble de l'exercice	IB		Z2		EN		
imputées sur les moins-values correspondantes nettes à long terme antérieures	IC		Z3		EO		
imputées sur les déficits antérieurs	ID		Z4		EP		
Total : cases IB à ID, Z2 à Z4 et/ou cases EN à EP	IE		Z5		EQ		
imposées au taux réduit : cases Z1 - Z5 et/ou cases EM - EQ et/ou cases IA - IE	IF		Z6		ER		

(1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**ÉTAT DES SUBVENTIONS ET ABANDONS DE CRÉANCES NON RETENUS
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE
À COMPTER DU 1^{er} JANVIER 1992 ET AVANT LE 1^{er} JANVIER 2019**



(6)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET : 33768201700039

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : **SIE TOULOUSE CITE
1 PLACE EMILE BLOUIN**

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Néant *

Dénomination des sociétés 1	Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations		Autres subventions et abandons de créances		
	Allouées (1) 2	Reçues (2) 3	Alloués		Reçus (4) 6
			déductibles (3) 4	non déductibles (1) 5	
SARL SPJM					
SAS, Sté par actions simplifiée					
SARL BVH					
Sté à responsabilité limitée (sans autre indicatio					
SARL COTHOTEL					
Sté à responsabilité limitée (sans autre indicatio					
SARL MAS 40					
Sté à responsabilité limitée (sans autre indicatio					
SARL COURRIER SUD					
Sté à responsabilité limitée (sans autre indicatio					
AUTR AERHOTEL					
SAS, Sté par actions simplifiée					
TOTAL					

- (1) Ces subventions ou abandons doivent être rapportés au résultat propre de la société.
(2) Ces subventions ou abandons doivent être rapportés au résultat propre de la société et déduits du résultat d'ensemble.
(3) Ces subventions ou abandons ont été rapportés au résultat d'ensemble.
(4) Ces subventions ou abandons ont été déduits du résultat d'ensemble s'ils sont compris explicitement ou implicitement dans le résultat imposable de la société.
(5) Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues ou allouées au cours des 4 exercices précédents.
(6) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 SG supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroter chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux n° 2058 SG souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**TABLEAU DE SYNTHESE DU RESULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE
A RETENIR POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE**



(1)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET : **3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9**

SIE TOULOUSE CITE

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats : **1 PLACE EMILE BLOUIN**

31500 TOULOUSE CEDEX 9

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

Si un tableau n° 2058 ES est souscrit, cocher la case

Nombre de sociétés intégrées

BD

Néant *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice AC	Déficit AD	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI) AK	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AF	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AE	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) EL
SARL SPJM 3 3 7 6 8 2 0 1 7 0 0 0 3 9	1 533 384					
SARL BVH 5 3 0 5 9 1 3 0 4 0 0 0 2 3		32 110				
SARL COTHOTEL 5 0 1 2 9 9 0 8 5 0 0 0 2 4		38 134				
SARL MAS 40 8 0 7 9 5 7 8 6 5 0 0 0 2 3		134 264				
SARL COURRIER SUD 8 9 2 8 1 8 2 8 7 0 0 0 1 3		114 649				
AUTR AERHOTEL 9 8 3 4 1 1 0 1 8 0 0 0 1 0		21 400				
SOUS-TOTAL	BE 1 533 384	BF 340 557				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA 1 192 828	BB				
Autres plus-values à 19% (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (Total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires. Dans ce cas, il convient :- de numéroter chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;

- de porter le nombre total de tableaux n° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC, BG.

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

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

ETAT DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF IMMOBILISE ENTRE SOCIETES DU GROUPE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :	SAS SPJM
SIREN de la société mère :	3 3 7 6 8 2 0 1 7
Adresse du Service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration d'ensemble de résultats :	SIE TOULOUSE CITE 1 PLACE EMILE BLOUIN 31500 TOULOUSE CEDEX 9
Exercice ouvert le : 01042024	clos le : 31032025

SUIVI DES PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES DE CESSION NON RETENUES POUR LE CALCUL DU RESULTAT OU DE LA PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE D'EXERCICES ANTERIEURS ET NON ENCORE RAPPORTEES OU DEDUITES

Bien NO	Propriétaires successifs NP	Valeur d'origine NQ	Amortissements déduits NR	Suppléments d'amortissements NS	Plus-values et moins-values non retenues pour le calcul de la plus-value ou moins-value nette à long-terme d'ensemble au titre d'un exercice ouvert avant le 1er janvier 2019	
					Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Plus ou moins values non encore imposées ⁴									
NT									
Plus-values				Moins-values				Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %		
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1 Valeur d'origine du bien cédé, mentionnée au 2 du II de l'article 46 quater-0 ZH de l'annexe III au CGI et inscrite au bilan de la société du groupe qui a effectué la première cession ou au bilan de la société absorbée dans les cas prévus au BOI-IS-GPE-50-50-10 au II-C-1 n°250.

2 Cumul des amortissements effectivement déduits pendant la période d'utilisation du bien par les sociétés du groupe

3 Cumul des amortissements réintégrés au résultat d'ensemble en application du 1 du II de l'article 46 quater-0 ZH de l'annexe III au CGI.

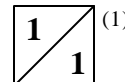
4 Pour les immobilisations revêtant la nature de titres d'une société du groupe uniquement, mentionner le montant cumulé des plus-values ou moins-values qui n'ont pas été retenues pour le calcul du résultat ou de la plus-value ou moins-value nette à long terme d'ensemble en application de l'article 223 F du code général des impôts.



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT D'ENSEMBLE ET
AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPERATIONS LIEES A DES SOCIETES INTERMEDIAIRES
ET/OU L'ENTITE MERE NON RESIDENTE ET/OU LES SOCIETES ETRANGERES**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)



Dénomination de la société mère :	SAS SPJM		
SIREN de la société mère :	337682017		
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :	SAS SPJM		
SIREN de la société intégrée :	337682017		
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	SIE TOULOUSE CITE 1 PLACE EMILE BLOUIN 31500 TOULOUSE CEDEX 9		
Exercice ouvert le : 01042024	clos le : 31032025		
A - RESULTAT D'ENSEMBLE	Montants rapportés au résultat d'ensemble		Montants déduits du résultat d'ensemble
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) ²			MB
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)	MC		MD
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)	MI		
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)	ML		MO
TOTAL	MP		MQ

B - PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble		Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble	
	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA	ND	NG	NJ
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB	NE	NH	NK
TOTAL	NC	NF	NI	NL

¹ La société mère devra numérotter ces tableaux 2058-PAP

² Par une société membre du groupe depuis plus d'un exercice



LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE
D'ETRE MEMBRES DE CE GROUPE

(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	337682017	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SPJM					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	530591304	Adresse		NON	100,00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BVH					
Adresse	4 place Saint Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						

II A - Liste des sociétés résidentes qui ont cessé d'être membre du groupe au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE
D'ETRE MEMBRES DE CE GROUPE

(article 223 A du CGI)

Formulaire obligatoire
Article 46 quater 0-ZK annexe III du CGI

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	501299085	Adresse		NON	100,00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	COTHOTEL					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	807957865	Adresse		NON	100,00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	MAS 40					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						

II A - Liste des sociétés résidentes qui ont cessé d'être membre du groupe au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE
D'ETRE MEMBRES DE CE GROUPE

(article 223 A du CGI)

Formulaire obligatoire
Article 46 quater 0-ZK annexe III du CGI

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01042024**

clos le : **31032025**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	892818287	Adresse		NON	100,00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	COURRIER SUD					
Adresse	4 place Saint-Etienne 31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	983411018	Adresse		OUI		
Forme Juridique	AUTR					
Dénomination	AERHOTEL					
Adresse	4 PLACE ST ETIENNE 31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						

II A - Liste des sociétés résidentes qui ont cessé d'être membre du groupe au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES
MISE A JOUR DE LA LISTE DES SOCIETES DU GROUPE
POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**
N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01/04/2025**

clos le : **31/03/2026**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	337682017	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SPJM					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	530591304	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BVH					
Adresse	4 place Saint Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Impôt étranger équivalent à l'IS auquel la société est soumise	Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
						Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							

II A - Liste des sociétés résidentes qui cessent d'être membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES
MISE A JOUR DE LA LISTE DES SOCIETES DU GROUPE
POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**

N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01/04/2025**

clos le : **31/03/2026**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	501299085	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	COTHOTEL					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	807957865	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	MAS 40					
Adresse	4 place Saint-Etienne					
	31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Impôt étranger équivalent à l'IS auquel la société est soumise	Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
						Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							

II A - Liste des sociétés résidentes qui cessent d'être membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES
MISE A JOUR DE LA LISTE DES SOCIETES DU GROUPE
POUR L'EXERCICE SUIVANT
 (article 223 A du CGI)

2029-B-bis-SD
 (2025)

Formulaire obligatoire
 Article 46 quater 0-ZD annexe III du CGI

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**
 N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01/04/2025**

clos le : **31/03/2026**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	892818287	Adresse		NON		
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	COURRIER SUD					
Adresse	4 place Saint-Etienne 31000 TOULOUSE FRANCE					
Siren	983411018	Adresse		NON	100,00	
Forme Juridique	AUTR					
Dénomination	AERHOTEL					
Adresse	4 PLACE ST ETIENNE 31000 TOULOUSE FRANCE					

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Impôt étranger équivalent à l'IS auquel la société est soumise	Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
						Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							

II A - Liste des sociétés résidentes qui cessent d'être membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES
MISE A JOUR DE LA LISTE DES SOCIETES DU GROUPE
POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : **SAS SPJM**
N° SIRET de la société mère : **33768201700039**

Exercice ouvert le : **01/04/2025**

clos le : **31/03/2026**

IA - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans l'intégration fiscale (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou société mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						

IB - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		Impôt étranger équivalent à l'IS auquel la société est soumise	Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère non résidente	
						Directe (2)	Indirecte (2)
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							
Siren		Adresse					
Forme Juridique							
Dénomination							
Adresse							

II A - Liste des sociétés résidentes qui cessent d'être membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			
Siren		Adresse	
Forme Juridique			
Dénomination			
Adresse			

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01042024 et clos le 31032025		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>	Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input checked="" type="checkbox"/> Si PME innovante <input type="checkbox"/>		Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
SAS SPJM			
SIRET	33768201700039		
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
4 place Saint-Etienne			
31000 TOULOUSE			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 01042018		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : <input type="text"/>			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	PRISE DE PARTICIPATIONS	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal 1 150 328	Bénéfice imposable à 15% 42 500	Déficit
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%			
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>
	Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
SYGNATURES 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31512 TOULOUSE CEDEX 5			
Tél :		Tél :	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/>	Visueur conventionné <input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
		Date : Lieu : TOULOUSE	
N° d'agrément :		Qualité et nom du signataire : SERGE MAS - PRESIDENT	
		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		prestataire :	

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS SPJM	33768201700039	4110D
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
4 place Saint-Etienne		
31000 TOULOUSE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs <i>(tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)</i>	1 533 384
b	Dont plus-value nette à court terme <i>(tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)</i>	72 114
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice <i>(tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)</i>	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice <i>(pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)</i>	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI <i>(tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)</i>	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice <i>(pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)</i>	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	42 500

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	1 490 884

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS SPJM	33768201700039	4110D
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
4 place Saint-Etienne 31000 TOULOUSE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058RG)	1 192 828
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058RG, ligne HG)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (tableau 2058RG, ligne Z6)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	42 500

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	1 150 328

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

