

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00490

Numéro SIREN : 408 086 700

Nom ou dénomination : EUROFOS

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2024 sous le numéro de dépôt 2612

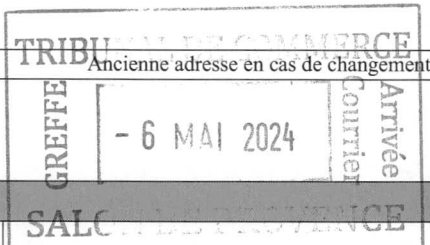
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2023

| | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01/01/2022 | et clos le | 31/12/2022 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | |
|-------------------------------------|--|
| Désignation de la société: | Adresse du siège social : |
| SARL EUROFOS | |
| SIRET | 4 0 8 0 8 6 7 0 0 0 0 2 3 |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| GRAVELEAU Terminal Containers | |
| 13270 FOS SUR MER | |



REGIME FISCAL DES GROUPES

| | |
|--|--|
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | |
| SIRET | |

B ACTIVITE

| | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|
| Activités exercées | Manutention portuaire | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
|--------------------|-----------------------|--|--|

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

| | | | | |
|-------------------|-----------------------------------|------------|--|---|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal | 10 360 508 | Déficit | 0 |
| | Bénéfice imposable à 15 % | 0 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| 2 Plus-values | | | | PV à long terme imposables à 15 % | | |
| PV à long terme imposables à 19% | <input type="text"/> | Autres PV imposables à 19% | <input type="text"/> | PV à long terme imposables à 0% | <input type="text"/> | PV exonérées art. 238quindecies |

| | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|--|--------------------|--|---|--|
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | | | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> | | Jeunes entreprises innovantes | | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> | | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i> | | Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> | | Autres dispositifs | | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i> | |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées | | Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i> | | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas) | | | | Plus –values exonérées relevant du taux à 15 % | |

| | |
|--|--|
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W | |
|--|--|

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

| | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 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)

| | |
|---|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5% | |
|---|--|

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

| | |
|--|--|
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % | |
|--|--|

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

| | |
|--|--|
| 1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case | |
| 2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : | |
| 3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case | |
| dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : | |

H COMPTABILITE INFORMATISEE

| | |
|---|---|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI | Si oui, indication du logiciel utilisé : NAVISION |
|---|---|

| | | | |
|--------------------------------------|-----|---------------------|----------------------|
| Nom et coordonnées | ECF | Viseur conventionné | Visa : CGA |
| - du prestataire : | | | |
| - du comptable : PKF Arsilon | | | |
| 8 Rue Euthymènes 13001 Marseille | | | Tél : 04 13 96 09 30 |
| - du conseil : | | | Tél : |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | Tél : |
| - N° d'agrément : | | | |

| | | | | | | | |
|--|---------------------------------|----|-----|-----|--|----------------------|------------|
| Montant global brut des distributions ⁽¹⁾ | Payées par la société elle-même | 12 | 000 | 000 | Payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾ | | | | | | (c) | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | | (d) | |
| Montant des distributions | | | | | | (e) | |
| autres que celles visées en (a), | | | | | | (f) | |
| (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾ | | | | | | (g) | |
| | | | | | | (h) | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾ | | | | | | (i) | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | | (j) | 12 000 000 |
| Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾ | | | | | | Total (a à h) | 12 000 000 |

[illegible]

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

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

| RÉMUNÉRATIONS | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a) | | |
|---|--|--------|--------|
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b) | | |
| MVLT imposées | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLТ de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

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

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

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL EUROFOSdu 01/01/2022Adresse GRAVELEAU Terminal Containers 13270 FOS SUR MERau 31/12/2022**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①**

| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLÈTE | | | |
|--|--|---|---|-----------------------------------|---|---|--|-----------------------------------|
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | 10 |
|--|--------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 723 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 21 001 |
| Total | 21 724 |

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
|---|--------|-----------------------------|------------|
| – de l'exercice 2022.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩ | 21 724 | – de l'exercice 2022.. ⑩ | 10 360 508 |
| – de l'exercice précédent ⑩ | | – de l'exercice précédent ⑩ | |

Nom et qualité du signataire

À FOS SUR MER, le 05/04/2023

Signature ,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

| | | | | | | | |
|---|---------------------------------|---|------------|---|------------|--------------|------------|
| Désignation de l'entreprise | | SARL EUROFOS | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* | | 12 | |
| Adresse de l'entreprise | | GRAVELEAU Terminal Containers 13270 FOS SUR MER | | Durée de l'exercice précédent* | | 12 | |
| Numéro SIRET* | | 4 0 8 0 8 6 7 0 0 0 0 0 2 3 | | Néant | | * | |
| | | | | Exercice N clos le, | | 31/12/2022 | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 2 989 749 | AG | 2 117 595 | 872 153 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | 35 764 | AI | | 35 764 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | | Constructions | AP | 20 734 722 | AQ | 10 086 829 | 10 647 893 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 7 603 547 | AS | 5 215 009 | 2 388 538 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 2 767 977 | AU | 2 113 270 | 654 706 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | 2 694 807 | AY | | 2 694 807 |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | | Prêts | BF | 864 941 | BG | | 864 941 |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | 1 167 773 | BI | | 1 167 773 |
| TOTAL (II) | | BJ | 38 859 284 | BK | 19 532 704 | 19 326 579 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 4 464 151 | BM | 178 989 | 4 285 162 |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 46 447 | BW | | 46 447 |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 10 598 660 | BY | 729 096 | 9 869 563 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 3 000 702 | CA | | 3 000 702 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | CD | | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 22 903 796 | CG | | 22 903 796 |
| | Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 1 693 026 | CI | | 1 693 026 |
| TOTAL (III) | | CJ | 42 706 785 | CK | 908 086 | 41 798 698 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | CW | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | CM | | | | | |
| Ecart de conversion actif* (VI) | | CN | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 81 566 069 | 1A | 20 440 791 | 61 125 278 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | | (3) Part à plus d'un an | | CR | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Non recensée | Stocks : | Non recensée | Créances : | Non recensée | |

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

| | | | | | |
|--|--|---|---|----------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise | | SARL EUROFOS | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000.....) | | | DA | 1 000 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | 100 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | | | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | | | DG | 47 |
| | Report à nouveau | | | DH | 33 216 584 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | 8 570 410 |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | |
| | TOTAL (I) | | | DL | 42 887 042 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | |
| | Avances conditionnées | | | DN | |
| TOTAL (II) | | | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | 78 500 |
| | Provisions pour charges | | | DQ | |
| | TOTAL (III) | | | DR | 78 500 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | | DV | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 11 040 180 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 5 706 925 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | 621 410 |
| | Autres dettes | | | EA | 791 219 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 18 159 735 | |
| Ecart de conversion passif* (V) | | | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 61 125 278 | |
| RENVOIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | 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 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | EH | |

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

| | | | | | | | | | |
|--|---|--|---|-------------|----|----------------------------------|--|-------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SARL EUROFOS | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | | | Exercice N | | | |
| | | | | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | |
| | | | | | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue | <div> <div>biens *</div> <div>services *</div> </div> | FD | | FE | | FF | | |
| | | | FG | 116 707 516 | FH | 55 284 | FI | 116 762 801 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | | FJ | 116 707 516 | FK | 55 284 | FL | 116 762 801 | |
| | Production stockée* | | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | | FP | 809 200 | |
| | Autres produits (I) (11) | | | | | | FQ | 258 551 | |
| | | | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 117 830 553 | |
| 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 | 5 259 471 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | | FV | (567 962) | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | | FW | 69 866 187 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | | FX | 1 211 055 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | | FY | 17 234 026 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | | FZ | 8 623 323 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | 2 926 813 | |
| | | | - dotations aux provisions* | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | | GC | 757 887 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | GD | 79 500 |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 50 208 | |
| | | | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 105 440 510 | |
| | | | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | 12 390 042 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | (III) | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | (IV) | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | | GL | 697 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | | GN | 7 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GO | | |
| | | | Total des produits financiers (V) | | | | GP | 704 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | | GR | 19 387 | |
| | Différences négatives de change | | | | | | GS | 29 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GT | | |
| | | | Total des charges financières (VI) | | | | GU | 19 416 | |
| | | 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | (18 711) | | |
| | | 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 12 371 330 | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------------------------|
| Désignation de l'entreprise | | SARL EUROFOS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | 104 089 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | HD | 104 089 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HE | 218 635 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HF | 287 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | HH | 218 922 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | HI | (114 833) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | HJ | 1 035 664 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | | HK | 2 650 422 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | 117 935 347 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | 109 364 936 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | HN | 8 570 410 | |
| RENVOIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | | | HY | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IG | |
| | (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | | | HP | 5 378 667 |
| | | - Crédit-bail immobilier | | | HQ | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IH | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | IJ | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | IK | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | | | HX | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | A1 | 401 811 |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | | A2 | |
| | | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | A3 | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | A4 | |
| | (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | | facultatatives A6 | obligatoires A9 | |
| | | | | Dont cotisations facultatives Madelin A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | |
| | (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 |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | | | | 6 000 | | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | 212 634 | | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | | | | 287 | | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | 104 088 | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | Exercice N | |
| | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| Désignation de l'entreprise <u>SARL EUROFOS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|--|-----------------|-------------------------------|-----------|---|------------|---|--------|--|-----------|--|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| | | | | | | | | 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 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | KD | 2 968 054 | KE | | KF | 57 459 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | 18 661 958 | KN | | KO | 1 306 151 | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants | M2 | | KP | 32 791 | KQ | | KR | 733 822 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | KS | 6 708 431 | KT | | KU | 895 116 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | | KW | | KX | | | |
| | | Matériel de transport* | | | KY | 446 577 | KZ | | LA | 1 892 | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 2 286 896 | LC | | LD | 158 892 | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | 3 475 575 | LL | | LM | 2 487 933 | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 31 612 229 | LO | | LP | 5 583 807 | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | | Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | | |
| Autres titres immobilisés | | | | IP | | IR | | IS | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | IT | 2 292 082 | IU | | IV | 88 000 | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 2 292 082 | LR | | LS | 88 000 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 36 872 367 | ØH | | ØJ | 5 729 266 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | | | par virement de poste à poste | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | | 4 | | |
| | | | | 1 | | 2 | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | IO | | LV | | LW | 3 025 513 | IX | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | | | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | 19 968 109 | MF | | | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | 766 613 | MI | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | 7 603 547 | ML | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | | MO | | | |
| | | Matériel de transport | IV | | MP | 13 324 | MQ | 435 144 | MR | | | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | 112 955 | MT | 2 332 832 | MU | | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | | | |
| | Avances et acomptes | | NC | 3 151 644 | ND | 117 057 | NE | 2 694 807 | NF | | | |
| | TOTAL III | | IY | 3 151 644 | NG | 243 337 | NH | 33 801 055 | NI | | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| Autres titres immobilisés | | II | | 2B | | 2C | | 2D | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 347 367 | 2F | 2 032 715 | 2G | | | | |
| TOTAL IV | | I3 | | NJ | 347 367 | NK | 2 032 715 | 2H | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | 3 151 644 | ØK | 590 704 | ØL | 38 859 284 | ØM | | | |

Exercice N clos le : 31/12/2022

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 : SARL EUROFOS

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 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l’exercice | | Montant cumulé à la fin de l’exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d’amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

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

CADRE B

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

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

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

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause 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

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

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--------------------------------------|---|---|--|------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SARL EUROFOS</u> | | | | | | | | | | 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 d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | | | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 1 863 701 | PF | 253 894 | PG | | PH | 2 117 595 | | |
| TOTAL I | | RK | 1 863 701 | RM | 253 894 | RN | | RO | 2 117 595 | | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | 8 206 745 | PS | 1 824 403 | PT | | PU | 10 031 149 | | |
| | Inst. générales, agencements, aménagement des constructions | PV | 17 860 | PW | 37 819 | PX | | PY | 55 679 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 4 751 018 | QA | 463 990 | QB | | QC | 5 215 009 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | | QE | | QF | | QG | | | |
| | Matériel de transport | QH | 308 343 | QI | 99 721 | QJ | 35 129 | QK | 372 935 | | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 584 216 | QM | 373 465 | QN | 217 346 | QO | 1 740 335 | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | |
| TOTAL II | | QU | 14 868 183 | QV | 2 799 401 | QW | 252 476 | QX | 17 415 108 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | QN | 16 731 885 | OP | 3 053 296 | OQ | 252 476 | OR | 19 532 704 | | |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | | | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | | | |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD | | | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | | | |
| | Ins. 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 immobilisations 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 participation | NL | | | NM | | | NO | | | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | | |
| 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 RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer | | | | | | Z9 | | Z8 | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | | | |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL EUROFOSNéant ☐ *

| 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 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| Provisions pour risques et charges | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU |
| | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| | Provisions pour pensions et obliga- tions similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y |
| | TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1) * | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | 837 387 | UF | 407 388 |
| | - financières | UG | | UH | |
| | - exceptionnelles | UJ | | UK | |

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

10

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

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

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

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

| Désignation de l'entreprise : <u>SARL EUROFOS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|--|---|----------------------------|-------------------|--|---|------------|-------------------------------------|-----------|----------------------------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | | | |
| | | Prêts (1) (2) | UP | 864 941 | UR | | US | 864 941 | | | |
| | | Autres immobilisations financières | UT | 1 167 773 | UV | | UW | 1 167 773 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | | | |
| | | Autres créances clients | UX | 10 598 660 | | 10 598 660 | | | | | |
| | | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0) | ZI | | | | | | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | UY | 3 855 | | 3 855 | | | | | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 14 412 | | 14 412 | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 2 661 785 | | 2 661 785 | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | | | |
| | | Divers | VP | 40 504 | | 40 504 | | | | | |
| | | Groupe et associés (2) | VC | 19 303 | | 19 303 | | | | | |
| | | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 260 840 | | 260 840 | | | | | |
| | | Charges constatées d'avance | VS | 1 693 026 | | 1 693 026 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 17 325 104 | VU | 15 292 389 | VV | 2 032 715 | | |
| | RENOIS | (1) | Montant des | VD | 55 573 | | | | | | |
| – Prêts accordés en cours d'exercice | | | VE | 49 940 | | | | | | | |
| (2) | | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| | | Emprunts obligataires convertibles (1) | 7Y | | | | | | | | |
| | | Autres emprunts obligataires (1) | 7Z | | | | | | | | |
| | | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | | | |
| | | | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | | | | |
| | | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 8A | | | | | | | | |
| | | Fournisseurs et comptes rattachés | 8B | 11 040 180 | | 11 040 180 | | | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | 8C | 3 320 455 | | 3 320 455 | | | | | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8D | 2 057 129 | | 2 057 129 | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | | Impôts sur les bénéfices | 8E | 26 010 | | 26 010 | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 1 621 | | 1 621 | | | | | |
| | | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 301 709 | | 301 709 | | | | | |
| | | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8J | 621 410 | | 621 410 | | | | | |
| | | Groupe et associés (2) | VI | | | | | | | | |
| | | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 8K | 791 219 | | 791 219 | | | | | |
| | | Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | ZL | | | | | | | | |
| | | Produits constatés d'avance | 8L | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 18 159 735 | VZ | 18 159 735 | | | | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 800 000 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|----|--|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : SARL EUROFOS | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | * Exercice N, clos le : 31/12/2022 | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WA | 8 570 410 | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | | | | WB | | |
| | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | | WE | 9 951 | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | | | | | WF | | |
| | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | | | | WG | 3 295 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)) | | | | | | RB | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | XX | | |
| | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | | | | | XX | 1 148 565 | |
| | Amendes et pénalités | | | | | | XZ | | |
| | 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 | 2 650 422 | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | | L7 | K7 | | |
| Moins-values nettes à long terme | | | | | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | | | | | - Plus-values nettes à court terme | | | |
| | | | | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | | | | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | | | |
| | | | | | | SU | | | |
| | | | | | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | | |
| | | | | | | SW | | | |
| | | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | | |
| | | | | | | M8 | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | | | |
| TOTAL I | | | | | | WR 12 382 644 | | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WS | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WT | | | |
| | | | | | | WU 1 039 216 | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | | | | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | |
| | | | | | | | - imposées au taux de 0 % | | |
| | | | | | | | - imposées au taux de 19 % | | |
| | | | | | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | |
| | | | | | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | |
| | 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | |
| | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | | | | | 2A | | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | XA | | |
| Mesures d'incitation | Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | ZY | | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | XD | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A) | |
| | | Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A) | | ØV | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies) | | IF | Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies) | |
| | | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | |
| | | | | | | PB | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | | | |
| Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies) | | | | | | X9 | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A) | | | | | | YA | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B) | | | | | | YB | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C) | | | | | | YC | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D) | | | | | | YD | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F) | | | | | | YI | | |
| Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G) | | | | | | YL | | | |
| Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) | | | | | | YH | | | |
| Créance dérogée par le report en arriéré de déficit | | | | | | ZI | | | |
| Deduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | | | |
| TOTAL II | | | | | | XH 2 022 136 | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | | bénéfice (I moins II) | | | |
| | | | | | | déficit (II moins I) | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | XI 10 360 508 | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | ZL | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN 10 360 508 | | | |
| | | | | | | XJ | | | |
| | | | | | | XL | | | |
| | | | | | | XO | | | |

SARL EUROFOS

Cegid Group

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

| | | | |
|--|-------|--|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SARL EUROFOS</u> | | 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) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5) | | K6 | |
| Déficits 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. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 128 543 |
| 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. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | 8Y | |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9J | |
| Charges à payer | | | |
| Contrib. sociale de solidarité | 9K | 157 272 | 9L 127 485 |
| Participation des salariés | 9M | 991 293 | 9N 911 731 |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | | YN 1 148 565 | YO 1 039 216 |
| | | ligne WI | ligne WU |

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

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

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

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|----|------------|---------------------------------------|---|---|------------------|------------|----------------------------|----------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise <u>SARL EUROFOS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | 36 872 276 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | — Réserve légale | ZB | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 8 344 307 | | — Autres réserves | ZD | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | 0E | | | Dividendes | ZE | 12 000 000 | | | | |
| | TOTAL I | 0F | 45 216 584 | | Autres répartitions | ZF | | | | | |
| | | | | | Report à nouveau | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG | 33 216 584 | | | |
| | | | | | TOTAL II | | ZH | 45 216 584 | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | |
| ENGAGEMENTS | — Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | 37 397 580 | | | | YQ | 18 355 595 | | | |
| | — Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | YR | | | | |
| | — Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | YS | | | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | — Sous-traitance | | | | | | YT | 53 511 141 | | | |
| | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | | | | XQ | 2 633 903 | | | |
| | — Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | YU | 381 077 | | | |
| | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | SS | 535 683 | | | |
| | — Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | YV | | | | |
| | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | 3 639 | | | | ST | 12 804 380 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | ZJ | 69 866 187 | | | |
| | — Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | YW | 569 094 | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | | | | 9Z | 641 961 | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | YX | 1 211 055 | | | |
| T.V.A. | — Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | YY | 33 094 | | | |
| | — 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 | 14 076 737 | | | |
| DIVERS | — Montant brut des salaires * | | | | | | 0B | 12 786 635 | | | |
| | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | 0S | | | | |
| | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | ZK | | | % | |
| | — Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 |
| | — 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 217octies | | | | | | RH | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

(1) 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 : SARL EUROFOS

Néant ☒ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* | | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements* | Valeur résiduelle |
|--|----|-------------------|-------------------------|---|------------------------|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 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-values taxables à 19 % (1) |
|----------------------|--|--|-------------|-------------------------------|----------------|-----|---------------------------------|
| ⑦ | | ⑧ | ⑨ | ⑩ | | | ⑪ |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 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 19 de la colonne) ⑨ | | | | | | |
| | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩ | | (A) | (B) (ventilation par taux) | | | (C) |
| | CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪ | | | | | | |

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL EUROFOS

Néant ☒ *

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

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

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

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

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL EUROFOSNéant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ① *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

| Origine ① | Moins-values à 12,8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % ④ |
|--|-------------------------------|--|--|
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants 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 | | |

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

| Origine ① | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ④ | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤ | Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥ |
|--|-----------------------------|--|---|--|---|
| | À 19 % ou à 15 % ② | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | | | |
| Moins-values nettes N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

| | | | | | | |
|--|---|--|--|---|---|---------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL EUROFOS | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE 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 (lignes 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 (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE 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.

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFIP N° 2059-E 2023

| | | | |
|---|----|-----------------------------------|-------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SARL EUROFOS</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le :01/01/2022..... et clos le :31/12/2022..... | | Durée en nombre de mois <u>12</u> | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel | YP | 250 | |
| Dont apprentis | YF | 7 | |
| Dont handicapés | YG | 4 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 116 762 801 | |
| 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 inscrites au compte de transfert de charges | OT | | |
| TOTAL 1 | | OX | 116 762 801 |
| 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 | 258 551 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | | |
| Variation positive des stocks | OD | 567 962 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 249 893 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| TOTAL 2 | | OM | 1 076 406 |
| III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | ON | 7 601 354 | |
| Variation négative des stocks | OQ | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 59 511 733 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois. | OS | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 50 208 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | | |
| TOTAL 3 | | OJ | 67 163 296 |
| IV Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | |
| | | OG | 50 675 911 |
| V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | 50 675 911 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. | | | |
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | 116 762 801 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | EY | 250 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | HX | |
| Période de référence | GY | 0 | 1 / 0 1 / 2 0 2 2 |
| Date de cessation | HR | 3 | 1 / 1 2 / 2 0 2 2 |

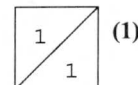
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 4 0 8 0 8 6 7 0 0 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL EUROFOS

ADRESSE (voie) GRAVELEAU Terminal Containers

CODE POSTAL 13270

VILLE FOS SUR MER

| | | | | | |
|---|----|---|--|----|-------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 8 000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination FOS HOLDCO
 N° SIREN (si société établie en France) 913306544 % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 8 000
 Adresse : N° Voie Terminal Contenair Graveleau
 Code Postal 13270 Commune FOS SUR MER Pays FRANCE

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % 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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(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 31/12/2022

N° SIRET 4 0 8 0 8 6 7 0 0 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL EUROFOS

ADRESSE (voie) GRAVELEAU Terminal Containers

CODE POSTAL 13270

VILLE FOS SUR MER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

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

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

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

SARL EUROFOS
408086700 IS1

Au titre de l'année N

| | | |
|--|---------------------------|---|
| Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case | | |
| Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère) | Néant | X |
| | PME au sens communautaire | |

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt | Montant |
|----------------|---------|
| | |
| | |
| | |
| | |

| | |
|---|--|
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | |
| Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris | |
| Dont montant versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME | |

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

| | |
|--|--|
| Dont montant préfinancé | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | |

II – CREDITS D'IMPOTS AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

| Crédit d'impôt | Montant |
|----------------|---------|
| | |
| | |
| | |
| | |

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

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

| |
|--|
| |
|--|

III – CAS PARTICULIERS

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

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX

| Montant des dons | Date de versement | Bénéficiaire | | Intermédiaire | | Valeur de la contrepartie |
|------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------|
| | | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



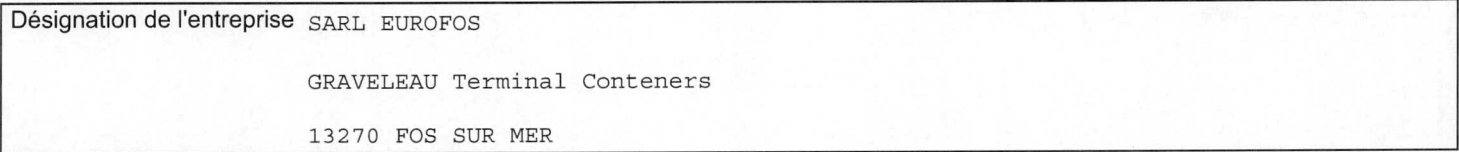
Désignation de l'entreprise SARL EUROFOS

GRAVELEAU Terminal Containers

13270 FOS SUR MER

[illegible]

CA18CHAPAY



Cegid Group

CA20CHAAVA



13270 FOS SUR MER

[illegible]

Eurofos
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1 000 000 Euros
Siège social : Terminal conteneurs – Darse 2 – Secteur Graveleau – 13270 FOS SUR MER
408 086 700 RCS Salon de Provence

| |
|--|
| Décisions de l'associé unique de la Société du 13 juin 2023 |
|--|

Je soussigné, Eduard CIORAN, agissant en qualité de Président de Fos Hold Co, SAS au capital de 286 997,84 Euros dont le siège social est situé Terminal conteneurs – Darse 2 – Secteur Graveleau – 13270 FOS SUR MER, immatriculée au RCS de Salon de Provence sous le numéro 913 306 544, ladite société (ci-après « l'Associé Unique »), étant associé de la Société a pris les décisions suivantes, étant précisé que la société ERNST & YOUNG AUDIT, commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

PREMIERE DECISION : Examen et approbation des comptes de l'exercice arrêté au 31 décembre 2022

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du gérant et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 8 570 411 € en report à nouveau. Le compte «Report à nouveau» de 33 216 584 € se trouve ainsi porté à 41 786 995 €.

Ainsi les capitaux propres après affectation du résultat se présenteront de la manière suivante :

| | |
|-----------------------|--------------|
| - Capital social : | 1 000 000 € |
| - Réserve légale : | 100 000 € |
| - Report à Nouveau : | 41 786 995 € |
| - => Capitaux propres | 42 886 995 € |

Rappel des dividendes distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucun bénéfice n'a été distribué à l'Associé unique au titre des exercices clos les 31 décembre 2019, 2020 et 2021. Un dividende de 12 000 000 € a été distribué par décision de l'associé unique en date du 15 décembre 2022 par prélèvement sur le poste « Report à nouveau ».

TROISIEME DECISION : Dépenses visées à l'article 39-IV du CGI

L'associé unique constate que le montant des charges non déductibles visées à l'article 39-IV du CGI s'élève à 0 € pour l'exercice 2022 et ce, au vu des dispositions de l'article 223 quater du CGI.

QUATRIEME DECISION : approbation des conventions

Après avoir entendu lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions relevant des articles L.223-19 et suivants du Code de commerce, conclue ou poursuivies durant l'exercice, l'associé unique prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

CINQUIEME DECISION : pouvoirs pour formalités

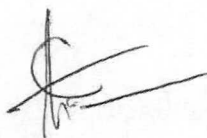
L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

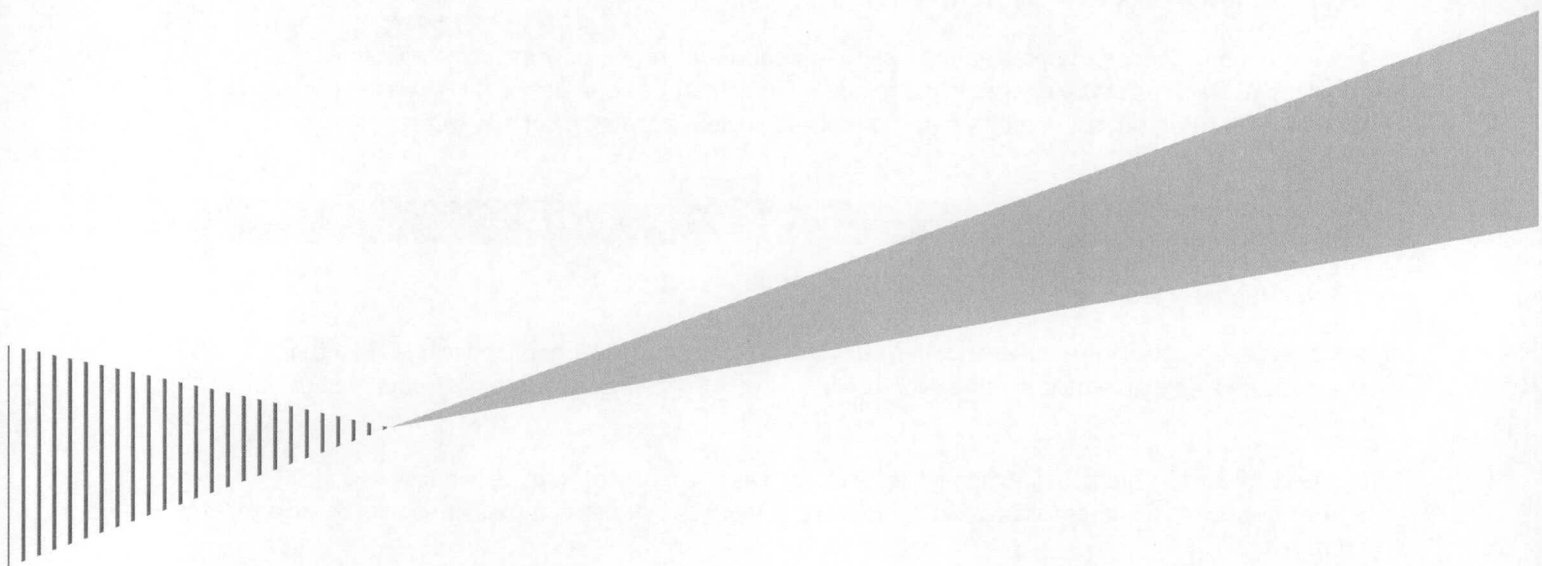
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel, après lecture, a été signé par l'associé unique.

Fos HoldCo

Représentée par

Monsieur Eduard CIORAN





Eurofos

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
Boulevard Jacques Saadé
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

Eurofos

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Eurofos,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Eurofos relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ **Référentiel d'audit**

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

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

■ **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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

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



Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 31 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Pierre-Yves Chardin

Bilan SARL EUROFOS

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/22 | Net au 31/12/21 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions brevets licences procédés... | 2 989 749 | 2 117 596 | 872 153 | 1 068 589 |
| Fonds commercial | 35 765 | | 35 765 | 35 765 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes/immo.Incorp. | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 20 734 723 | 10 086 829 | 10 647 894 | 10 470 143 |
| Installations techniques, mat. et outillage | 7 603 548 | 5 215 010 | 2 388 538 | 1 957 413 |
| Autres immobilisations corporelles | 2 767 977 | 2 113 270 | 654 707 | 840 914 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances & acomptes | 2 694 807 | | 2 694 807 | 3 475 576 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| TIAP | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 864 942 | | 864 942 | 859 309 |
| Autres immobilisations financières | 1 167 774 | | 1 167 774 | 1 432 774 |
| ACTIF IMMOBILISE | 38 859 285 | 19 532 705 | 19 326 580 | 20 140 482 |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 4 464 152 | 178 989 | 4 285 162 | 3 888 860 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acptes versés | 46 448 | | 46 448 | 376 944 |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 10 598 660 | 729 097 | 9 869 563 | 12 383 379 |
| Autres créances | 3 000 702 | | 3 000 702 | 3 837 001 |
| Capital souscrit-appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 22 903 796 | | 22 903 796 | 21 931 886 |
| Charges constatées d'avance | 1 693 027 | | 1 693 027 | 1 573 984 |
| ACTIF CIRCULANT | 42 706 785 | 908 086 | 41 798 699 | 43 992 054 |
| Charges à répartir/plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des emprunts | | | | |
| Ecart de conversion - Actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 81 566 070 | 20 440 791 | 61 125 278 | 64 132 536 |

Bilan SARL EUROFOS

| | Net au 31/12/22 | Net au 31/12/21 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Capital | | |
| Capital | 1 000 000 | 1 000 000 |
| dont versé | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation ou d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | 100 000 | 100 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 48 | 48 |
| Report à nouveau | 33 216 584 | 36 872 276 |
| Résultat | | |
| Résultat de l'exercice | 8 570 411 | 8 344 308 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 42 887 042 | 46 316 632 |
| Provisions pour risques | 78 500 | 197 451 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 78 500 | 197 451 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Emprunts et dettes financières | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 800 000 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 91 |
| Fournisseurs et autres dettes | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 040 181 | 8 682 224 |
| Dettes fiscales et sociales | 5 706 926 | 6 382 395 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 621 410 | 1 336 155 |
| Autres dettes | 791 220 | 417 588 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 18 159 736 | 17 618 454 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 61 125 278 | 64 132 536 |

Compte de résultat SARL EUROFOS

| | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PRODUITS | | |
| Ventes de marchandises France | | |
| Ventes de marchandises Export | | |
| Production vendue de biens France | | |
| Production vendue de biens Export | | |
| Production vendue de services France | 116 707 517 | 106 074 464 |
| Production vendue de services Export | 55 285 | 58 603 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 116 762 802 | 106 133 067 |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprise/provisions (et amortis) transferts de charges | 809 200 | 925 319 |
| Autres produits | 258 552 | 57 |
| Total des produits d'exploitation | 117 830 553 | 107 058 443 |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock de marchandises | | |
| Achats matières premières et autres approvisionnements | 5 259 472 | 3 863 790 |
| Variation de stock de mat. premières & autres approv. | -567 962 | -407 351 |
| Autres achats & charges externes | 69 866 187 | 64 174 194 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 211 056 | 584 239 |
| Salaires et Traitements | 17 234 026 | 15 503 819 |
| Charges sociales | 8 623 323 | 8 030 038 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 926 813 | 2 770 937 |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | 757 887 | 426 761 |
| Dotations d'exploitation aux provisions | 79 500 | 71 500 |
| Autres charges | 50 209 | 553 |
| Total des charges d'exploitation | 105 440 511 | 95 018 480 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 12 390 042 | 12 039 963 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| Quotes-parts de résultat/opérations faites en commun | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Prod. fin. des autres val.mob. & créances actif immob. | | |
| Autres intérêts & produits assimilés | 698 | |
| Reprises / provis° et dépréciat° & transferts de charges | | |
| Différences positives de change | 7 | 244 |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | |
| Total des produits financiers | 705 | 244 |
| Dotations aux amortissements dépréciations & provisions | | |
| Intérêts & charges assimilées | 19 388 | 83 041 |
| Différences négatives de change | 29 | 165 |
| Charges nets sur cessions de V.M.P. | | |
| Total des charges financières | 19 417 | 83 206 |
| RESULTAT FINANCIER | -18 712 | -82 961 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 12 371 331 | 11 957 002 |

Compte de résultat SARL EUROFOS

| | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 104 089 | 539 668 |
| Produits exceptionnels sur opération en capital | | 18 104 688 |
| Reprises/provis°, dépréciat° & transferts de charges | | |
| Total produits exceptionnels | 104 089 | 18 644 356 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 218 635 | 441 079 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 287 | 18 033 064 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations & provisions | | |
| Total charges exceptionnelles | 218 922 | 18 474 144 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -114 833 | 170 213 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | 1 035 665 | 934 408 |
| Impôts sur les bénéfices | 2 650 422 | 2 848 499 |
| TOTAL DES PRODUITS | 117 935 347 | 125 703 044 |
| TOTAL DES CHARGES | 109 364 936 | 117 358 736 |
| BENEFICE OU PERTE | 8 570 411 | 8 344 308 |

Règles et méthodes comptables SARL EUROFOS

Désignation de la société : SARL EUROFOS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022, dont le total est de 61 125 278 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 570 411 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables prévues par les textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- * Constructions : 5 à 17 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 10 ans
- * Matériel informatique : 1 an à 10 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables SARL EUROFOS

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks et en-cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Le stock est constitué de pièces de rechange pour les besoins d'exploitation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise SARL EUROFOS, prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Actif immobilisé (valeur brute)

| | Valeur en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|--|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 968 055 | 57 459 | | 3 025 514 |
| Immobilisations incorporelles | 2 968 055 | 57 459 | | 3 025 514 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | 18 661 958 | 1 306 151 | | 19 968 110 |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 32 791 | 733 822 | | 766 613 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 6 708 431 | 895 117 | | 7 603 548 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | 446 577 | 1 892 | 13 325 | 435 145 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 2 286 896 | 158 892 | 112 956 | 2 332 833 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | 3 475 576 | 2 487 933 | 3 268 702 | 2 694 807 |
| Immobilisations corporelles | 31 612 230 | 5 583 807 | 3 394 982 | 33 801 055 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 2 292 083 | 88 000 | 347 367 | 2 032 716 |
| Immobilisations financières | 2 292 083 | 88 000 | 347 367 | 2 032 716 |
| ACTIF IMMOBILISE | 36 872 367 | 5 729 266 | 3 742 349 | 38 859 285 |

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Détail des immobilisations

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | 57 459 | 5 583 807 | 88 000 | 5 729 266 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 57 459 | 5 583 807 | 88 000 | 5 729 266 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | 3 151 645 | | 3 151 645 |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | 243 338 | 347 367 | 590 705 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | 3 394 982 | 347 367 | 3 742 349 |

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

| | 31/12/2022 |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés | 35 764 |
| Éléments reçus en apport | |
| Total | 35 764 |

Le fonds commercial correspond au rachat par la Société SOMOTRANS et d'EUROFOS SNC

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Immobilisations financières

En 2022, la société a versé 55,6 K€ au titre de l'effort construction

Détail des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif)

| | Valeur en début d'exercice | Augmentations dotations | Diminutions sorties reprises | Valeur en fin d'exercice |
|---|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de développ. (I) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles (II) | 1 863 701 | 253 895 | | 2 117 596 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 8 206 746 | 1 824 404 | | 10 031 149 |
| Inst. gén. agenc. aménagements constructions | 17 860 | 37 820 | | 55 680 |
| Inst. techniques, matériel et outillage industriels | 4 751 019 | 463 991 | | 5 215 010 |
| Inst. gén. agencements et aménag. divers | | | | |
| Matériel de transport | 308 343 | 99 722 | 35 129 | 372 935 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 584 216 | 373 466 | 217 347 | 1 740 335 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Total (III) | 14 868 184 | 2 799 401 | 252 476 | 17 415 109 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | 16 731 885 | 3 053 296 | 252 476 | 19 532 705 |

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Actif circulant

Détail des créances et échéances

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Capital souscrit: | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 864 942 | | 864 942 |
| Autres | 1 167 774 | | 1 167 774 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 10 598 660 | 10 598 660 | |
| Créances de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 855 | 3 855 | |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux | 14 413 | 14 413 | |
| Etat et autres collectivités publiques | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 2 661 785 | 2 661 785 | |
| Autres impôts, taxe et assimilé | | | |
| Divers | 40 505 | 40 505 | |
| Groupe et associés | 19 303 | 19 303 | |
| Débiteurs divers | 260 841 | 260 841 | |
| Charges constatées d'avance | 1 693 027 | 1 693 027 | |
| Total | 17 325 105 | 15 292 389 | 2 032 716 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | 55 573 | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | 49 940 | | |
| Prêts et Avances consentis aux associés pers. phys. | | | |

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

| | Dépréciations au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
|--|--|----------------------------|---------------------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Stocks | 7 330 | 171 660 | | 178 989 |
| Créances et Valeurs mobilières | 351 807 | 586 227 | 208 937 | 729 097 |
| Total | 359 137 | 757 887 | 208 937 | 908 086 |
| Répartition des dotations et reprises : | | | | |
| Exploitation | | 757 887 | 208 937 | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|------------------|
| Fourn. Factures non parvenues | 2 517 773 |
| Prov. Congés à payer | 1 224 315 |
| Prov.p/Participation expansion | 991 293 |
| ABO 13 éme Mois | 348 456 |
| ABO Médaille du travail | 456 375 |
| Charges soc. s/Congés à payer | 684 965 |
| ABO 13 éme Mois | 219 426 |
| Charges fisc. /congrés à payer | 47 748 |
| Autres ch. à payer/Pdts à rec. | 176 971 |
| Clients -Avoirs à Etablir | 791 220 |
| Total | 7 458 543 |

Produits à recevoir

| | Montant |
|------------------------------|----------------|
| Clients - Factures à établir | 323 279 |
| Fourn. avoirs a recevoir | 223 164 |
| Total | 546 443 |

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Capitaux propres

Composition du capital

Capital d'un montant de 1 000 000,000 euros décomposé en 8 000 titres d'une valeur nominale de 125,000 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| Titres composant le capital au début de l'exercice | 8 000 | 125,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital à la fin de l'exercice | 8 000 | 125,00 |

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent

Décision de l'assemblée générale du 06 mai 2022.

| | Montant |
|--|-------------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | 36 872 276 |
| Résultat de l'exercice précédent | 8 344 308 |
| Prélèvements sur les réserves | |
| Total des origines | 45 216 584 |
| Affectations aux réserves | |
| Distributions | 12 000 000 |
| Autres répartitions | |
| Report à Nouveau | 33 216 584 |
| Total des affectations | 45 216 584 |

Tableau de variation des capitaux propres

| | Début d'exercice | Affectation du résultat N-1 | Résultat N | Augmentation du capital | Autres variations | Fin d'exercice |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital | 1 000 000 | | | | | 1 000 000 |
| Réserves légales | 100 000 | | | | | 100 000 |
| Réserves générales | 48 | | | | | 48 |
| Report à nouveau | 36 872 276 | -3 655 692 | | | | 33 216 584 |
| Résultat | 8 344 308 | -8 344 308 | 8 570 411 | | | 8 570 411 |
| Total Capitaux Propres | 46 316 632 | -12 000 000 | 8 570 411 | | | 42 887 042 |

La société a procédé à la distribution d'un dividende de 12 000 000 euros au cours de l'exercice.

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|---|----------------------------|--|--|---|
| Litiges | 197 451 | 79 500 | 198 451 | | 78 500 |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| Total | 197 451 | 79 500 | 198 451 | | 78 500 |

Ventilation des dotations/reprises des provisions

| | Dotations | Reprises |
|-----------------|-----------|----------|
| Exploitation | 837 387 | 407 388 |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Dettes

Echéances des dettes

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 11 040 181 | 11 040 181 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 706 926 | 5 706 926 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 621 410 | 621 410 | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 791 220 | 791 220 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 18 159 736 | 18 159 736 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice | 800 000 | | | |
| Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

L'emprunt remboursé de 800 K€ correspond aux prêt BPI que la Société avait souscrit en 2015 auprès de la BPI avec 2 ans de différé de paiement.

Informations relatives au bilan SARL EUROFOS

Comptes de Régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 1 693 027 | | |
| Total | 1 693 027 | | |

Les charges constatées d'avance correspondent à des factures réceptionnées et payées sur l'exercice dont les prestations couvrent l'exercice à venir.

Il s'agit principalement des redevances de crédits-bails et amodiations.

Informations relatives au compte de résultat SARL EUROFOS

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteurs d'activités

| Secteur d'activité | 2022 |
|--------------------|--------------------|
| Navires | 87 274 387 |
| Barges | 927 755 |
| Conventionnel | |
| Storage | 26 192 656 |
| CFS | 1 099 715 |
| Autres | 1 268 287 |
| TOTAL | 116 762 802 |

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 32 130 euros

Informations relatives au compte de résultat SARL EUROFOS

Résultat financier

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|----------------|----------------|
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 698 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | 7 | 244 |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | 705 | 244 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 19 388 | 83 041 |
| Différences négatives de change | 29 | 165 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | 19 417 | 83 206 |
| Résultat financier | -18 712 | -82 961 |

Charges et Produits exceptionnels

Détail du résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|--|----------------|----------------|
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 6 000 | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 212 635 | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 287 | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 104 089 |
| TOTAL | 218 922 | 104 089 |

Informations relatives au compte de résultat SARL EUROFOS

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| | Résultat avant impôt | Impôt correspondant | Résultat après impôt |
|------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant | 12 371 331 | 2 650 422 | 9 720 909 |
| + Résultat exceptionnel | -114 833 | | -114 833 |
| - Participation des salariés | 1 035 665 | | 1 035 665 |
| Résultat comptable | 11 220 833 | 2 650 422 | 8 570 411 |

Autres informations SARL EUROFOS

AUTRES INFORMATIONS

Effectifs

Effectif moyen du personnel : 250 personnes dont 7 apprentis et 4 handicapés.

| | Personnel Salarié | Personnel Mis à disposition |
|----------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres | 32 | |
| Administratifs | 44 | |
| Ouvriers Mainteneurs | 76 | |
| Ouvriers Dockers | 72 | |
| Ouvriers Portiqueurs | 26 | |
| Total | 250 | |

Transactions avec des parties liées

Aucune transaction significative ou à des conditions différentes de celles du marché n'a été conclue avec une partie liée.

Autres informations SARL EUROFOS

Engagements financiers

Engagements donnés

| | Montant en euros |
|--|-------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Caution - GEMFOS | 1 740 000 |
| Caution - Caisse de compensation de Congés Payés | 516 000 |
| Caution - GPMM | 195 000 |
| Avals et cautions | 2 451 000 |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | 18 355 595 |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| Total | 20 806 595 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

Engagement liés aux financements en Crédit-Bail

La Société s'est engagée à consentir au profit des crédits-bailleurs une cession de créances au titre de garantie portant sur l'ensemble du poste "Clients" pour sûreté et garantie du remboursement en principal et du paiement de tous intérêts, de toutes commissions ou frais accessoires dûs dans le cadre du financement des 12 nouveaux cavaliers.

La Société a obtenu un cautionnement solidaire, personnel et indivisible de la part de PortSynergy Projects au titre des obligations de paiement et de remboursement de toutes sommes dues aux crédits-bailleurs dans le cadre du financement des 12 et 15 cavaliers.

La Société a obtenu de la société PortSynergy Projects l'engagement de poursuite de location du matériel objet du crédit-bail en date du 5 février 2021 dans le cadre du financement en crédit-bail de 20 cavaliers.

Autres informations SARL EUROFOS

Engagements reçus

Avals, cautions et autres engagements

| | Montant en euros |
|---|------------------|
| Caution - Caisse de compensation des Congés payés | 1 891 469 |
| Caution - GEMFOS | 6 950 000 |
| Caution - GEMFORM | 248 000 |
| Caution - Douanes | 40 760 |
| Caution - GPMM | 413 302 |
| Avals et cautions | 9 543 531 |
| Autres engagements reçus | |
| Total | 9 543 531 |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

Autres informations SARL EUROFOS

Crédit-Bail

| | Terrains | Constructions | Matériel Outillage | Autres | Total |
|---|----------|---------------|-----------------------|--------|------------|
| Valeur d'origine | | | 37 397 580 | | 37 397 580 |
| Cumul exercices antérieurs | | | 15 545 967 | | 15 545 967 |
| Dotations de l'exercice | | | 4 227 309 | | 4 227 309 |
| Amortissements | | | 19 773 276 | | 19 773 276 |
| Cumul exercices antérieurs | | | 17 216 703 | | 17 216 703 |
| Exercice | | | 5 335 846 | | 5 335 846 |
| Redevances payées | | | 22 552 549 | | 22 552 549 |
| A un an au plus | | | 4 412 463 | | 4 412 463 |
| A plus d'un an et cinq ans au plus | | | 13 107 846 | | 13 107 846 |
| A plus de cinq ans | | | 462 177 | | 462 177 |
| Redevances restant à payer | | | 17 982 486 | | 17 982 486 |
| Valeur résiduelle | | | 373 109 | | 373 109 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | | 5 335 846 | | 5 335 846 |
| | | | | | |

Autres informations SARL EUROFOS

Engagements de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite est déterminée en fonction de leur ancienneté et en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Au 31 décembre 2022, les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux d'actualisation : 3.23 %
- Taux de revalorisation des salaires : 1.50 %

Le montant total estimé de ces coûts est de 1 223 K€ au 31 décembre 2022.