

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : LAVAL<br>Code greffe : 5301 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LAVAL atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2018 B 00605<br>Numéro SIREN : 843 280 900<br>Nom ou dénomination : LAVALREST |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2023 sous le numéro de dépôt 5681

**LAVALREST**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 25 000 €**  
**Siège social : 23, Boulevard Armand, Cellule C1, Bâtiment C**  
**53 940 SAINT BERTHEVIN**  
**RCS LAVAL n° 843 280 900**

---

|                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS</b><br/><b>LE 31/12/2022</b></p> |
|---------------------------------------------------------------------------|

*certifié conforme à l'original*

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' or 'G' shape.

1

## BILAN - ACTIF

|                                                                  |                                             |                                                                 |                              |                     |                 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------|
| Désignation de l'entreprise : LAVALREST                          |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2            |                              |                     |                 |
| Adresse de l'entreprise 23 Bd Louis Armand 53940 SAINT-BERTHEVIN |                                             | Durée de l'exercice précédent * 1 2                             |                              |                     |                 |
| Numéro SIRET* 8 4 3 2 8 0 9 0 0 0 0 1 3                          |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                |                              |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2                             |                              |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Brut 1                                                          | Amortissements, provisions 2 |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Net 3                                                           |                              |                     |                 |
| Capital souscrit non appelé (I)                                  |                                             | AA                                                              |                              |                     |                 |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                                                | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         | AB                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Frais de développement *                                        | CX                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                           | 8 124               | 6 373 1 751     |
|                                                                  |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                           |                     |                 |
|                                                                  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Constructions                                                   | AP                           | 1 215 475           | 442 454 773 021 |
|                                                                  |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                           | 792 332             | 541 301 251 032 |
|                                                                  |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT                           | 131 555             | 97 170 34 384   |
|                                                                  |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Avances et acomptes                                             | AX                           |                     |                 |
|                                                                  | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Autres participations                                           | CU                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Prêts                                                           | BF                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Autres immobilisations financières *                            | BH                           | 32 150              | 32 150          |
| TOTAL (II)                                                       |                                             | BJ                                                              | 2 179 637                    | 1 087 299 1 092 338 |                 |
| ACTIF CIRCULANT                                                  | STOCKS*                                     | Matières premières, approvisionnements                          | BL                           | 23 625              | 23 625          |
|                                                                  |                                             | En cours de production de biens                                 | BN                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | En cours de production de services                              | BP                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Produits intermédiaires et finis                                | BR                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Marchandises                                                    | BT                           |                     |                 |
|                                                                  | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                           | 18 027              | 18 027          |
|                                                                  |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                           | 33 234              | 33 234          |
|                                                                  |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ                           | 27 773              | 27 773          |
|                                                                  |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                           |                     |                 |
|                                                                  |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....    | CD                           |                     |                 |
| DIVERS                                                           | Disponibilités                              | CF                                                              | 30 879                       | 30 879              |                 |
|                                                                  | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                              | 22 606                       | 22 606              |                 |
|                                                                  | TOTAL (III)                                 | CJ                                                              | 156 143                      | 156 143             |                 |
|                                                                  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                              |                              |                     |                 |
|                                                                  | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |                              |                     |                 |
| Comptes de régularisation                                        | Écarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                              |                              |                     |                 |
|                                                                  | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      | CO                                                              | 2 335 779                    | 1 087 299 1 248 481 |                 |

|                                    |                                                                   |          |                           |    |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------|----|
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP       | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations :                                                 | Stocks : | Créances :                |    |

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2023

|                                    |                                                                                                                                 |                                                      |                                         |                                  |           |  |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                                 | LAVALREST                                            |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |  |
|                                    |                                                                                                                                 |                                                      |                                         | Exercice N                       |           |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 25 000 .....)                                                             |                                                      |                                         | DA                               | 25 000    |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                    |                                                      |                                         | DB                               |           |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                          |                                                      |                                         | DC                               |           |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                              |                                                      |                                         | DD                               |           |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                          |                                                      |                                         | DE                               |           |  |
|                                    | Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) |                                                      |                                         | DF                               |           |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )    |                                                      |                                         | DG                               |           |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                                |                                                      |                                         | DH                               | (278 836) |  |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                               |                                                      |                                         | DI                               | 281 844   |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                    |                                                      |                                         | DJ                               |           |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                       |                                                      |                                         | DK                               |           |  |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                |                                                      |                                         | DL                               | 28 008    |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                   |                                                      |                                         | DM                               |           |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                           |                                                      |                                         | DN                               |           |  |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                               |                                                      |                                         | DO                               |           |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                         |                                                      |                                         | DP                               |           |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                         |                                                      |                                         | DQ                               | 3 349     |  |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                              |                                                      |                                         | DR                               | 3 349     |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                              |                                                      |                                         | DS                               |           |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                    |                                                      |                                         | DT                               |           |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                      |                                                      |                                         | DU                               |           |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                            |                                                      |                                         | DV                               | 876 735   |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                |                                                      |                                         | DW                               |           |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                        |                                                      |                                         | DX                               | 170 080   |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                     |                                                      |                                         | DY                               | 160 731   |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                 |                                                      |                                         | DZ                               | 9 578     |  |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                   |                                                      |                                         | EA                               |           |  |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                 |                                                      |                                         | EB                               |           |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                                                 |                                                      | EC                                      | 1 217 124                        |           |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                                 |                                                      | ED                                      |                                  |           |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                                                 |                                                      | EE                                      | 1 248 481                        |           |  |
| RENOIS                             | (1)                                                                                                                             | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | IB        |  |
|                                    | (2)                                                                                                                             | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) |                                  | IC        |  |
|                                    |                                                                                                                                 |                                                      | Écart de réévaluation libre             |                                  | ID        |  |
|                                    |                                                                                                                                 |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          |                                  | IE        |  |
|                                    | (3)                                                                                                                             | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |                                         |                                  | EF        |  |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                           |                                                      |                                         | EG                               | 1 217 124 |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                        |                                                      |                                         | EH                               |           |  |

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

3

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

| Désignation de l'entreprise : LAVALREST                        |                                                                                         |                                                    |           |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |           |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                         |           |                                                |    | Total                            |           |           |
|                                                                |                                                                                         | France                                             |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                                  |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                | FA                                                 |           | FB                                             |    | FC                               |           |           |
|                                                                | biens *                                                                                 | FD                                                 | 2 976 557 | FE                                             |    | FF                               | 2 976 557 |           |
|                                                                | Production vendue services*                                                             | FG                                                 | 23 002    | FH                                             |    | FI                               | 23 002    |           |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                 | 2 999 559 | FK                                             |    | FL                               | 2 999 559 |           |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |           |                                                |    | FM                               |           |           |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |           |                                                |    | FN                               |           |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |           |                                                |    | FO                               | 130 823   |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                    |           |                                                |    | FP                               | 25 635    |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |           |                                                |    | FQ                               |           |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |           |                                                |    |                                  | FR        | 3 156 017 |
| 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                               | 773 505   |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |           |                                                |    | FV                               | (901)     |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                    |           |                                                |    | FW                               | 551 966   |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |           |                                                |    | FX                               | 35 384    |           |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |           |                                                |    | FY                               | 990 773   |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |           |                                                |    | FZ                               | 190 382   |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | - dotations aux amortissements*                    |           |                                                |    |                                  | GA        | 311 358   |
|                                                                |                                                                                         | - dotations aux provisions                         |           |                                                |    |                                  | GB        |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |           |                                                |    |                                  | GC        |           |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |           |                                                |    |                                  | GD        | 918       |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |           |                                                |    | GE                               | 81 277    |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |           |                                                |    | GF                               | 2 934 663 |           |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                    |           |                                                | GG | 221 354                          |           |           |
| 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                               | 20        |           |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |           |                                                |    | GM                               |           |           |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                    |           |                                                |    | GN                               |           |           |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |           |                                                |    | GO                               |           |           |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                    |           |                                                | GP | 20                               |           |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |           |                                                |    | GQ                               |           |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |           |                                                |    | GR                               | 13 171    |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |           |                                                |    | GS                               |           |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |           |                                                |    | GT                               |           |           |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                    |           |                                                | GU | 13 171                           |           |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |           |                                                | GV | (13 151)                         |           |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |           |                                                | GW | 208 203                          |           |           |

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

4

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

N° 2053-SD 2023

|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>LAVALREST</u>                                                                                                 |                                                                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                              | HA                               | 17 975                 |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                            | HB                               | 69 313                 |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                              | HC                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                             | HD                               | 87 288                 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                     | HE                               | 11 273                 |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                           | HF                               |                        |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                            | HG                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                           | HH                               | 11 273                 |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                               | HI                               | 76 015                 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                               | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                               | HK                               | 2 374                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                               | HL                               | 3 243 325              |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                               | HM                               | 2 961 481              |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                               | HN                               | 281 844                |
| RENVIS                                                                                                                                       | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                   | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits de locations immobilières                                                                                   | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                         | IG                               | 17 961                 |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail mobilier *                                                                                           | HP                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail immobilier                                                                                           | HQ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                         | IH                               | 11 247                 |
|                                                                                                                                              | (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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                         | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                              | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                                | A1                               | 25 189                 |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2                               |                        |
|                                                                                                                                              | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                      | A3                               |                        |
|                                                                                                                                              | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                       | A4                               | 80 285                 |
|                                                                                                                                              | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9                                  | A7                               |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | 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 |
| Autres produits & charges exceptionnelles                                                                                                    |                                                                                                                               | 26                               | 14                     |
| Produits & charges s/exercices antérieurs                                                                                                    |                                                                                                                               | 11 247                           | 17 961                 |
| Produits exceptionnels divers                                                                                                                |                                                                                                                               |                                  | 69 313                 |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
| Charges d'exploitation                                                                                                                       |                                                                                                                               | 10 245                           |                        |
| Charges s/social                                                                                                                             |                                                                                                                               | 1 002                            |                        |
| Produits d'exploitation                                                                                                                      |                                                                                                                               |                                  | 961                    |
| Produits s/social                                                                                                                            |                                                                                                                               |                                  | 17 001                 |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise : LAVALREST     |                                               |                                                                         |                      |                               |        |                                                                                       |           |                                                                                                         |         | 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 |       |
| INCO                                        | Frais d'établissement et de développement     |                                                                         |                      | TOTAL I                       |        | CZ                                                                                    |           | D8                                                                                                      |         | D9                                                             |       |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                         |                      | TOTAL II                      |        | KD                                                                                    | 6 774     | KE                                                                                                      |         | KF                                                             | 1 350 |
| CORP                                        | Terrains                                      |                                                                         |                      |                               |        | KG                                                                                    |           | KH                                                                                                      |         | KI                                                             |       |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                          | [Dont Composants L9] |                               | KJ     |                                                                                       | KK        |                                                                                                         | KL      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                                        | [Dont Composants M1] |                               | KM     | 1 215 475                                                                             | KN        |                                                                                                         | KO      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions |                      | [Dont Composants M2]          |        | KP                                                                                    |           | KQ                                                                                                      |         | KR                                                             |       |
|                                             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels             |                      | [Dont Composants M3]          |        | KS                                                                                    | 791 677   | KT                                                                                                      |         | KU                                                             | 655   |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Installations générales, agencements, aménagements divers *             |                      |                               | KV     | 93 666                                                                                | KW        |                                                                                                         | KX      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Matériel de transport *                                                 |                      |                               | KY     | 13 298                                                                                | KZ        |                                                                                                         | LA      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                      |                               | LB     | 24 592                                                                                | LC        |                                                                                                         | LD      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                                     |                      |                               | LE     |                                                                                       | LF        |                                                                                                         | LG      |                                                                |       |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                                         |                      |                               |        | LH                                                                                    |           | LI                                                                                                      |         | LJ                                                             |       |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                         |                      |                               |        | LK                                                                                    |           | LL                                                                                                      |         | LM                                                             |       |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                         |                      |                               |        | LN                                                                                    | 2 138 707 | LO                                                                                                      |         | LP                                                             | 655   |
|                                             | FIN                                           | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                      |                               | 8G     |                                                                                       |           | 8M                                                                                                      |         | 8T                                                             |       |
|                                             |                                               | Autres participations                                                   |                      |                               | 8U     |                                                                                       |           | 8V                                                                                                      |         | 8W                                                             |       |
|                                             |                                               | Autres titres immobilisés                                               |                      |                               | 1P     |                                                                                       |           | 1R                                                                                                      |         | 1S                                                             |       |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                                         | 1T                   |                               | 32 150 | 1U                                                                                    |           | 1V                                                                                                      |         |                                                                |       |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                                         | LQ                   |                               | 32 150 | LR                                                                                    |           | LS                                                                                                      |         |                                                                |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                                         |                      |                               | ØG     | 2 177 631                                                                             | ØH        |                                                                                                         | ØJ      | 2 005                                                          |       |
| CADRE B                                     |                                               | IMMOBILISATIONS                                                         |                      | Diminutions                   |        | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                               |           | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence                                              |         |                                                                |       |
|                                             |                                               |                                                                         |                      | par virement de poste à poste |        | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                  |         |                                                                |       |
|                                             |                                               |                                                                         |                      | 1                             |        | 2                                                                                     |           | 3                                                                                                       |         |                                                                |       |
|                                             |                                               |                                                                         |                      |                               |        |                                                                                       |           | 4                                                                                                       |         |                                                                |       |
| INCO                                        | Frais d'établissement et de développement     |                                                                         | IN                   |                               | CØ     |                                                                                       | DØ        |                                                                                                         | D7      |                                                                |       |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                         | IO                   |                               | LV     |                                                                                       | LW        | 8 124                                                                                                   | IX      |                                                                |       |
| CORP                                        | Terrains                                      |                                                                         | IP                   |                               | LX     |                                                                                       | LY        |                                                                                                         | LZ      |                                                                |       |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                          | IQ                   |                               | MA     |                                                                                       | MB        |                                                                                                         | MC      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                                        | IR                   |                               | MD     |                                                                                       | ME        | 1 215 475                                                                                               | MF      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Inst. gales, agencés et am. des constructions                           |                      | IS                            |        | MG                                                                                    |           | MH                                                                                                      |         | MI                                                             |       |
|                                             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels             |                      | IT                            |        | MJ                                                                                    |           | MK                                                                                                      | 792 332 | ML                                                             |       |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Inst. gales, agencés, aménagements divers                               | IU                   |                               | MM     |                                                                                       | MN        | 93 666                                                                                                  | MO      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Matériel de transport                                                   | IV                   |                               | MP     |                                                                                       | MQ        | 13 298                                                                                                  | MR      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et informatique, mobilier                            | IW                   |                               | MS     |                                                                                       | MT        | 24 592                                                                                                  | MU      |                                                                |       |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers*                                      | IX                   |                               | MV     |                                                                                       | MW        |                                                                                                         | MX      |                                                                |       |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                                         | MY                   |                               | MZ     |                                                                                       | NA        |                                                                                                         | NB      |                                                                |       |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                         | NC                   |                               | ND     |                                                                                       | NE        |                                                                                                         | NF      |                                                                |       |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                         | IY                   |                               | NG     |                                                                                       | NH        | 2 139 362                                                                                               | NI      |                                                                |       |
|                                             | FIN                                           | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                      | IZ                            |        | ØU                                                                                    |           | M7                                                                                                      |         | ØW                                                             |       |
|                                             |                                               | Autres participations                                                   |                      | IØ                            |        | ØX                                                                                    |           | ØY                                                                                                      |         | ØZ                                                             |       |
|                                             |                                               | Autres titres immobilisés                                               |                      | I1                            |        | 2B                                                                                    |           | 2C                                                                                                      |         | 2D                                                             |       |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               | I2                                                                      |                      | 2E                            |        | 2F                                                                                    | 32 150    | 2G                                                                                                      |         |                                                                |       |
| TOTAL IV                                    |                                               | I3                                                                      |                      | NJ                            |        | NK                                                                                    | 32 150    | 2H                                                                                                      |         |                                                                |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               | I4                                                                      |                      | ØK                            |        | ØL                                                                                    | 2 179 637 | ØM                                                                                                      |         |                                                                |       |

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2023

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 2 1

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: LAVALREST

Néant ☒ \*

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

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

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

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

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

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

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

|                                                                                          |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------|--|----|--|----|--|
| Désignation de l'entreprise                                                              |  | LAVALREST                                                                                                      |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                     |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| CADRE A                                                                                  |  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                            |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                           |                             | Augmentations : dotations<br>de l'exercice        |                                                 | Diminutions : amortissements<br>affectés aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                                   | Montant des amortissements<br>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                                                                                                             | 5 977                       | PF                                                | 396                                             | PG                                                                                     |                                                   | PH                                                   | 6 373     |                                                               |  |    |  |    |  |
| TOTAL I                                                                                  |  | RK                                                                                                             | 5 977                       | RM                                                | 396                                             | RN                                                                                     |                                                   | RO                                                   | 6 373     |                                                               |  |    |  |    |  |
| Terrains                                                                                 |  | PI                                                                                                             |                             | PJ                                                |                                                 | PK                                                                                     |                                                   | PL                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Constructions                                                                            |  | PM                                                                                                             |                             | PN                                                |                                                 | PO                                                                                     |                                                   | PQ                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
|                                                                                          |  | PR                                                                                                             | 315 248                     | PS                                                | 127 206                                         | PT                                                                                     |                                                   | PU                                                   | 442 454   |                                                               |  |    |  |    |  |
|                                                                                          |  | PV                                                                                                             |                             | PW                                                |                                                 | PX                                                                                     |                                                   | PY                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels                           |  | PZ                                                                                                             | 382 901                     | QA                                                | 158 399                                         | QB                                                                                     |                                                   | QC                                                   | 541 301   |                                                               |  |    |  |    |  |
| Autres<br>immobilisations                                                                |  | QD                                                                                                             | 51 419                      | QE                                                | 18 733                                          | QF                                                                                     |                                                   | QG                                                   | 70 152    |                                                               |  |    |  |    |  |
|                                                                                          |  | QH                                                                                                             | 6 381                       | QI                                                | 3 324                                           | QJ                                                                                     |                                                   | QK                                                   | 9 705     |                                                               |  |    |  |    |  |
| corporelles                                                                              |  | QL                                                                                                             | 14 014                      | QM                                                | 3 299                                           | QN                                                                                     |                                                   | QO                                                   | 17 313    |                                                               |  |    |  |    |  |
|                                                                                          |  | QP                                                                                                             |                             | QR                                                |                                                 | QS                                                                                     |                                                   | QT                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| TOTAL II                                                                                 |  | QU                                                                                                             | 769 963                     | QV                                                | 310 962                                         | QW                                                                                     |                                                   | QX                                                   | 1 080 925 |                                                               |  |    |  |    |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                                                   |  | ØN                                                                                                             | 775 941                     | ØP                                                | 311 358                                         | ØQ                                                                                     |                                                   | ØR                                                   | 1 087 299 |                                                               |  |    |  |    |  |
| CADRE B                                                                                  |  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                                         |  | DOTATIONS                                                                                                      |                             |                                                   |                                                 | REPRISES                                                                               |                                                   |                                                      |           | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |  |    |  |    |  |
|                                                                                          |  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                                                                | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif                                                            | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Frais établissements                                                                     |  | M9                                                                                                             |                             | N1                                                |                                                 | N2                                                                                     |                                                   | N3                                                   |           | N4                                                            |  | N5 |  | N6 |  |
| Fonds commercial                                                                         |  | RP                                                                                                             |                             | RQ                                                |                                                 | RR                                                                                     |                                                   | RS                                                   |           | RT                                                            |  | RU |  | RV |  |
| Autres 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                                                                            |  | Q9                                                                                                             |                             | R1                                                |                                                 | R2                                                                                     |                                                   | R3                                                   |           | R4                                                            |  | R5 |  | R6 |  |
|                                                                                          |  | R7                                                                                                             |                             | R8                                                |                                                 | R9                                                                                     |                                                   | S1                                                   |           | S2                                                            |  | S3 |  | S4 |  |
|                                                                                          |  | S5                                                                                                             |                             | S6                                                |                                                 | S7                                                                                     |                                                   | S8                                                   |           | S9                                                            |  | T1 |  | T2 |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                                                    |  | T3                                                                                                             |                             | T4                                                |                                                 | T5                                                                                     |                                                   | T6                                                   |           | T7                                                            |  | T8 |  | T9 |  |
| Autres immobilisations corporelles                                                       |  | U1                                                                                                             |                             | U2                                                |                                                 | U3                                                                                     |                                                   | U4                                                   |           | U5                                                            |  | U6 |  | U7 |  |
|                                                                                          |  | U8                                                                                                             |                             | U9                                                |                                                 | V1                                                                                     |                                                   | V2                                                   |           | V3                                                            |  | V4 |  | V5 |  |
|                                                                                          |  | V6                                                                                                             |                             | V7                                                |                                                 | V8                                                                                     |                                                   | V9                                                   |           | W1                                                            |  | W2 |  | W3 |  |
|                                                                                          |  | W4                                                                                                             |                             | W5                                                |                                                 | W6                                                                                     |                                                   | W7                                                   |           | W8                                                            |  | W9 |  | X1 |  |
| TOTAL II                                                                                 |  | X2                                                                                                             |                             | X3                                                |                                                 | X4                                                                                     |                                                   | X5                                                   |           | X6                                                            |  | X7 |  | X8 |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br>TOTAL III                          |  | NL                                                                                                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   | NM                                                   |           |                                                               |  |    |  | NO |  |
| Total général<br>(I + II + III)                                                          |  | NP                                                                                                             |                             | NQ                                                |                                                 | NR                                                                                     |                                                   | NS                                                   |           | NT                                                            |  | NU |  | NV |  |
| Total général non venant<br>(NP + NQ + NR)                                               |  | NW                                                                                                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   | NY                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Total général non venant<br>(NS + NT + NU)                                               |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Total général non venant<br>(NW - NY)                                                    |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| CADRE C                                                                                  |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                      |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br>SUR PLUSIEURS EXERCICES * |  | Montant net au début<br>de l'exercice                                                                          |                             | Augmentations                                     |                                                 | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements                                          |                                                   | Montant net à la<br>fin de l'exercice                |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                      |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 | Z9                                                                                     |                                                   | Z8                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                  |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 | SP                                                                                     |                                                   | SR                                                   |           |                                                               |  |    |  |    |  |

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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Désignation de l'entreprise                                                                                                                      |                                                                      | LAVALREST                           |                                                 | Néant <input type="checkbox"/> *             |                                     |     |     |    |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----|-----|----|-------|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                      | Montant au début de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant à la fin de l'exercice<br>4 |     |     |    |       |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                  | TA                                              | TB                                           | TC                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                 | 3U                                  | TD                                              | TE                                           | TF                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                | 3V                                  | TG                                              | TH                                           | TI                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                          | 3X                                  | 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                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                       | 3Z                                  | TS                                              | TT                                           | TU                                  |     |     |    |       |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                              | 4A                                  | 4B                                              | 4C                                           | 4D                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                  | 4F                                              | 4G                                           | 4H                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           | 4J                                  | 4K                                              | 4L                                           | 4M                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N                                  | 4P                                              | 4R                                           | 4S                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                     | 4T                                  | 4U                                              | 4V                                           | 4W                                  |     |     |    |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X                                  | 2 878                                           | 4Y                                           | 918                                 | 4Z  | 447 | 5A | 3 349 |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                           | 5B                                  |                                                 | 5C                                           |                                     | 5D  |     | 5E |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des immobilisations*                  | 5F                                  |                                                 | 5H                                           |                                     | 5J  |     | 5K |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO                                  |                                                 | EP                                           |                                     | EQ  |     | ER |       |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R                                  |                                                 | 5S                                           |                                     | 5T  |     | 5U |       |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V                                  |                                                 | 5W                                           |                                     | 5X  |     | 5Y |       |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                      | 5Z                                  | 2 878                                           | TV                                           | 918                                 | TW  | 447 | TX | 3 349 |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | - incorporelles                                                      | 6A                                  |                                                 | 6B                                           |                                     | 6C  |     | 6D |       |
|                                                                                                                                                  | - corporelles                                                        | 6E                                  |                                                 | 6F                                           |                                     | 6G  |     | 6H |       |
|                                                                                                                                                  | sur - titres mis en équivalence                                      | Ø2                                  |                                                 | Ø3                                           |                                     | Ø4  |     | Ø5 |       |
|                                                                                                                                                  | - titres de participation                                            | 9U                                  |                                                 | 9V                                           |                                     | 9W  |     | 9X |       |
|                                                                                                                                                  | - autres immobilisations financières (1)*                            | Ø6                                  |                                                 | Ø7                                           |                                     | Ø8  |     | Ø9 |       |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                               | 6N                                  |                                                 | 6P                                           |                                     | 6R  |     | 6S |       |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                  | 6T                                  |                                                 | 6U                                           |                                     | 6V  |     | 6W |       |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1)*                             | 6X                                  |                                                 | 6Y                                           |                                     | 6Z  |     | 7A |       |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                     | 7B                                  |                                                 | TY                                           |                                     | TZ  |     | UA |       |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                  | 7C                                  | 2 878                                           | UB                                           | 918                                 | UC  | 447 | UD | 3 349 |
|                                                                                                                                                  | - d'exploitation                                                     |                                     | UE                                              | 918                                          | UF                                  | 447 |     |    |       |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                       | - 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 39-1-5e du C.G.I. |                                                                      |                                     |                                                 |                                              | 10                                  |     |     |    |       |

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

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

| Désignation de l'entreprise : LAVALREST                                        |                                                                                                                                                             |                                                               |                                              |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     | Néant <input type="checkbox"/> |                      | * |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| CADRE A                                                                        |                                                                                                                                                             | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                              |           | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |    | A plus d'un an<br>3                 |                                |                      |   |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                                                    |                                                               |                                              | UL        |                   | UM                                                                               |                                                                                               | UN |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                                               |                                                               |                                              | UP        |                   | UR                                                                               |                                                                                               | US |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                                                          |                                                               |                                              | UT        | 32 150            | UV                                                                               |                                                                                               | UW | 32 150                              |                                |                      |   |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                                                |                                                               |                                              | VA        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                                                     |                                                               |                                              | UX        | 33 234            |                                                                                  | 33 234                                                                                        |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée* UO |                                                               |                                              | ZI        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                                              |                                                               |                                              | UY        | 307               |                                                                                  | 307                                                                                           |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                                               |                                                               |                                              | UZ        | 4 299             |                                                                                  | 4 299                                                                                         |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                                                | Impôts sur les bénéfices                                      |                                              | VM        | 8 648             |                                                                                  | 8 648                                                                                         |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                |                                                                                                                                                             | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                              | VB        | 11 426            |                                                                                  | 11 426                                                                                        |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                |                                                                                                                                                             | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                              | VN        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                |                                                                                                                                                             | Divers                                                        |                                              | VP        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                                                      |                                                               |                                              | VC        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                                                         |                                                               |                                              | VR        | 3 093             |                                                                                  | 3 093                                                                                         |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                                                 |                                                               |                                              | VS        | 22 606            |                                                                                  | 22 606                                                                                        |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | TOTAUX                                                                                                                                                      |                                                               |                                              | VT        | 115 763           | VU                                                                               | 83 613                                                                                        | VV | 32 150                              |                                |                      |   |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                                                         | Montant                                                       | - Prêts accordés en cours d'exercice         | VD        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                |                                                                                                                                                             | des                                                           | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | (2)                                                                                                                                                         | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                              |           | VF                |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| CADRE B                                                                        |                                                                                                                                                             | ÉTAT DES DETTES                                               |                                              |           | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |    | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |                                | A plus de 5 ans<br>4 |   |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                                             |                                                               | 7Y                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                                             |                                                               | 7Z                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                                                  |                                                               | VG                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                                                   |                                                               | VH                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                                             |                                                               | 8A                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                                             |                                                               | 8B                                           | 170 080   |                   | 170 080                                                                          |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                                             |                                                               | 8C                                           | 104 694   |                   | 104 694                                                                          |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                                             |                                                               | 8D                                           | 33 064    |                   | 33 064                                                                           |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                                                    |                                                               | 8E                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                                                  |                                                               | VW                                           | 17 578    |                   | 17 578                                                                           |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                                                     |                                                               | VX                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                                           |                                                               | VQ                                           | 5 395     |                   | 5 395                                                                            |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                                             |                                                               | 8J                                           | 9 578     |                   | 9 578                                                                            |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                                             |                                                               | VI                                           | 876 735   |                   | 876 735                                                                          |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                                             |                                                               | 8K                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie*              |                                                                                                                                                             |                                                               | ZZ                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                                             |                                                               | 8L                                           |           |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                                                                                             |                                                               | VY                                           | 1 217 124 | VZ                | 1 217 124                                                                        |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                                                         | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                                              | VJ        |                   | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |    | VL                                  |                                |                      |   |
|                                                                                |                                                                                                                                                             | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                                              | VK        |                   | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                               |    |                                     |                                |                      |   |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     |         |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----|---------|-----|
| Désignation de l'entreprise : LAVALREST                                                                                                                             |                                                                                                                        | Formulaire déposé au titre de l'IR                                       |                                                                                          | ET                                                                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                                               |                                                                    | Exercice N, clos le : 31/12/2022 |     |         |     |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE |     |         |     |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                                 | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés                                   |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  | WA  | 281 844 |     |
|                                                                                                                                                                     | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                  |                                                                          | WD                                                                                       | Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductible      |                                                                                                | WE                                                                 | WB                               |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                           |                                                                          | WF                                                                                       | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                       |                                                                                                | WG                                                                 | XE                               |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                        |                                                                          | RA                                                                                       | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                 |                                                                                                | RB                                                                 |                                  |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                          |                                                                          | WI                                                                                       | 918                                                                                            | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) |                                                                    | XX                               | XW  | 918     |     |
|                                                                                                                                                                     | Amendes et pénalités                                                                                                   |                                                                          | WJ                                                                                       | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*                                                 |                                                                                                | XZ                                                                 |                                  |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  | XY  |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                                           |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  | I7  | 2 613   |     |
| Quote-part                                                                                                                                                          | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                                              |                                                                          | WL                                                                                       | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                         |                                                                                                | L7                                                                 | K7                               |     |         |     |
| RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES                                                                                                          | Moins-values nettes - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  | I8  |         |     |
|                                                                                                                                                                     | à long terme - imposées aux taux de 0 %                                                                                |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  | ZN  |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                                          |                                                                          |                                                                                          | - Plus-values nettes à court terme                                                             |                                                                                                |                                                                    |                                  | WN  |         |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          | - Plus-values soumises au régime des fusions                                                   |                                                                                                |                                                                    |                                  | WO  |         |     |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | XR      |     |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *                                                                                                      |                                                                                                                        | Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)                    |                                                                                          | SU                                                                                             | Zones d'entreprises* (activité exonérée)                                                       |                                                                    | SW                               | WQ  | 398     |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro                                                  |                                                                    | M8                               |     |         |     |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | Y1      |     |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                           |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | Y3      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    | TOTAL I                          | WR  | 285 773 |     |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                               |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE    |     | WS      |     |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WT      |     |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WU      | 447 |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Plus-values nettes à long terme                                                                                        |                                                                          | - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WV      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          | - imposées au taux de 0 %                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WH      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          | - imposées au taux de 19 %                                                               |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WP      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WW      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          | - imputées sur les déficits antérieurs                                                   |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | XB      |     |
|                                                                                                                                                                     | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                            |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | I6      |     |
|                                                                                                                                                                     | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*                            |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | WZ      |     |
| Régime des sociétés mères et des filiales*                                                                                                                          |                                                                                                                        | Produit net des actions et parts d'intérêts                              |                                                                                          | Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation |                                                                                                | 2A                                                                 | XA                               |     |         |     |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)                                               |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | ZX      |     |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.                         |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | ZY      |     |
|                                                                                                                                                                     | Majoration d'amortissement*                                                                                            |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | XD      |     |
|                                                                                                                                                                     | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                                             | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies) | K9                                                                                       | Entreprises nouvelles 44 septies                                                               | L2                                                                                             | Jeunes entreprises innovantes (art.44 septies A)                   |                                  | L5  | XF      |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          | Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)                                         | K3                                                                                             | Zone de restructuration de la défense (44 tridécies)               |                                  | PA  |         |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        | ZFU-TE (art.44 octies A)                                                 | QV                                                                                       | Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodécies)                                               | 1F                                                                                             | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdécies) |                                  | XC  |         |     |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdécies)                             | PP                                                                                       | Zone de revitalisation rurale (44 quindécies)                                                  | PC                                                                                             | Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)            |                                  | PB  |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)                                                           |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     |         | XS  |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                                 | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                                                                         | X9                                                                       | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)                  |                                                                                                | YH                                                                                             | XG                                                                 |                                  | 239 |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)                                                                       | YA                                                                       | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)                                         |                                                                                                | YC                                                                                             |                                                                    |                                  |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)                                                                       | YB                                                                       | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)                                         |                                                                                                | YD                                                                                             |                                                                    |                                  |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)                                                                       | YI                                                                       | Créance dérogée par le report en arrière de déficit                                      |                                                                                                | ZI                                                                                             |                                                                    |                                  |     |         |     |
|                                                                                                                                                                     | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)                                                                       | YL                                                                       |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     |         |     |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                            |                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                    |                                  |     | Y2      |     |

| III. RÉSULTAT FISCAL                                                               |                                                               |    | TOTAL II | XH | 686     |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----|----------|----|---------|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                        | bénéfice (I moins II)                                         | XI | 285 087  |    |         |
|                                                                                    | déficit (II moins I)                                          |    |          | XJ |         |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *                    |                                                               | ZL |          |    |         |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * |                                                               |    |          | XL | 274 636 |
| RÉSULTAT FISCAL                                                                    | BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | XN | 10 451   | XO |         |

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

**N° 2058-A-SD**

[illegible]



|                                                                                                                                                                                   |  |           |                                        |                                  |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise                                                                                                                                                       |  | LAVALREST |                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| I. SUIVI DES DÉFICITS                                                                                                                                                             |  |           |                                        |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                  |  |           |                                        | K4                               | 274 636                 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                                                                                                         |  | K4 bis    | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) |                                  | K4 ter                  |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)                                                                                                                        |  |           |                                        | K5                               | 274 636                 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)                                                                                                                                 |  |           |                                        | K6                               |                         |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)                                                                                                                                   |  |           |                                        | YJ                               |                         |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                             |  |           |                                        | YK                               |                         |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES                                                                                                  |  |           |                                        |                                  |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice |  |           |                                        | ZT                               |                         |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT                                                                                                    |  |           |                                        |                                  |                         |
| (à détailler sur feuillet séparé)                                                                                                                                                 |  |           | Dotations de l'exercice                |                                  | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * |  |           | ZV                                     | ZW                               |                         |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                              |  |           |                                        |                                  |                         |
| Dotation aux provisions pr indemnités départ à la retraite                                                                                                                        |  |           | 8X                                     | 918                              | 8Y                      |
| Reprise provision pr indemnités départ à la retraite                                                                                                                              |  |           | 8Z                                     | 9A                               | 447                     |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9B                                     | 9C                               |                         |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                    |  |           |                                        |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9D                                     | 9E                               |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9F                                     | 9G                               |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9H                                     | 9J                               |                         |
| Charges à payer                                                                                                                                                                   |  |           |                                        |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9K                                     | 9L                               |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9M                                     | 9N                               |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9P                                     | 9R                               |                         |
|                                                                                                                                                                                   |  |           | 9S                                     | 9T                               |                         |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)                                                                                                                                           |  |           | YN                                     | 918                              | YO 447                  |
| à reporter au tableau 2058-A :                                                                                                                                                    |  |           | ligne WI                               |                                  | ligne WU                |

|                                                                    |                                |  |             |                                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies 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'idenfication, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le nummontant du transfert).

|                                                             |                                                                                                                                                              |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             |    |         |                                |  |   |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----|---------|--------------------------------|--|---|
| Désignation de l'entreprise LAVALREST                       |                                                                                                                                                              |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             |    |         | Néant <input type="checkbox"/> |  | * |
| ORIGINES                                                    | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                                    |  |  | ØC                                       | (174 349)            | AFFECTATIONS                                                                                                     | - Réserves légales                                          |    | ZB      |                                |  |   |
|                                                             |                                                                                                                                                              |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  | - Autres réserves                                           |    | ZD      |                                |  |   |
|                                                             | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                                |  |  | ØD                                       | (104 487)            |                                                                                                                  | Dividendes                                                  |    | ZE      |                                |  |   |
|                                                             | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                                |  |  | ØE                                       |                      |                                                                                                                  | Autres répartitions                                         |    | ZF      |                                |  |   |
|                                                             | TOTAL I                                                                                                                                                      |  |  | ØF                                       | (278 836)            |                                                                                                                  | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) |    | ZH      | (278 836)                      |  |   |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                       |                                                                                                                                                              |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             |    |         | Exercice N :                   |  |   |
| ENGAGEMENTS                                                 | — Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7                                                       |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YQ |         |                                |  |   |
|                                                             | — Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                                      |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YR |         |                                |  |   |
|                                                             | — Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                                    |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YS |         |                                |  |   |
| DETAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNNES | — Sous-traitance                                                                                                                                             |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YT | 5 882   |                                |  |   |
|                                                             | — Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8                           |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | XQ | 206 226 |                                |  |   |
|                                                             | — Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                                         |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YU |         |                                |  |   |
|                                                             | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                                          |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | SS | 57 634  |                                |  |   |
|                                                             | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                                       |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YV | 38 878  |                                |  |   |
|                                                             | — Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES                                                            |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | ST | 243 347 |                                |  |   |
|                                                             | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                                |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | ZJ | 551 966 |                                |  |   |
|                                                             |                                                                                                                                                              |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             |    |         |                                |  |   |
| IMPÔTS ET TAXES                                             | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE                                                                                                                           |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YW | 9 582   |                                |  |   |
|                                                             | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS                                                         |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | 9Z | 25 802  |                                |  |   |
|                                                             | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                                               |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YX | 35 384  |                                |  |   |
| T.V.A.                                                      | — Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                                             |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | YY | 314 900 |                                |  |   |
|                                                             | — 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 | 168 056 |                                |  |   |
| DIVERS                                                      | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*                                           |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | ØB |         |                                |  |   |
|                                                             | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*                                  |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | ØS |         |                                |  |   |
|                                                             | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                                 |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | ZK | %       |                                |  |   |
|                                                             | — Numéro de centre de gestion agréé* XP                                                                                                                      |  |  |                                          |                      | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G 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 217 octies du CGI |  |  |                                          |                      |                                                                                                                  |                                                             | 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 0                                                                  |  |  | 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 : LAVALREST               |                                                                                                       |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |                        |                                     |
| <b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>      |                                                                                                       |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br>① |                                                                                                       | Valeur d'origine*<br>②                                                                                                                                                       | Valeur nette réévaluée*<br>③                                      | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt<br>④ | Autres amortissements*<br>⑤                 | Valeur résiduelle<br>⑥ |                                     |
| I - Immobilisations *                                 | 1                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 2                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 3                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 4                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 5                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 6                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 7                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 8                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 9                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 10                                                                                                    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 11                                                                                                    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | 12                                                                                                    |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                  |                                                                                                       |                                                                                                                                                                              | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |                                                    |                                             |                        |                                     |
| Prix de vente<br>⑦                                    |                                                                                                       | Montant global de la plus value ou de la moins-value<br>⑧                                                                                                                    | Court terme<br>⑨                                                  | Long terme<br>⑩                                    |                                             |                        | Plus-values taxables à 19% (1)<br>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) ⑫ |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       | CADRE B: plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑬  |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
| CADRE C: autres plus-values taxable à 19% ⑭           |                                                                                                       |                                                                                                                                                                              |                                                                   |                                                    |                                             |                        |                                     |
|                                                       |                                                                                                       | (A)                                                                                                                                                                          | (B)<br>(Ventilation par taux)                                     |                                                    |                                             | (C)                    |                                     |

Nº 2059-A-SD

[illegible]

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

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

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

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

## 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<br>(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 antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
| <b>TOTAL</b>                                               |                                                   |                                  |                                            |                              |

Désignation de l'entreprise : LAVALREST

Néant ☒ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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)<sup>①</sup> .

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)<sup>①</sup> .

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

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

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

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

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

15

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

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

N° 2059-D-SD2023

|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>LAVALREST</u>                                                                                                                  |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                                                                |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | 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                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>                                                                                                                                    | 3                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés                                                                                                            | 4                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés                                                                                 | 5                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>                                                                                                                                    | 6                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                                                   | 7                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)</b> |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                                                                          | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : LAVALREST                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
| Exercice ouvert le : 01012022                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    | et clos le : 31122022            |           |
| Durée en nombre de mois                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    | 1 2                              |           |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                  |           |
| Effectif moyen du personnel : *                                                                                                                                                                                                                                                                | YP                                 |                                  |           |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                 | YF                                 |                                  |           |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                | YG                                 |                                  |           |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                     | RL                                 |                                  |           |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                  |           |
| <b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |           |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                          | OA                                 | 2 999 559                        |           |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                    | OK                                 |                                  |           |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                         | OL                                 |                                  |           |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                            | OT                                 |                                  |           |
| <b>TOTAL 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OX</b>                          | 2 999 559                        |           |
| <b>II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                  |           |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                             | OH                                 |                                  |           |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                  | OE                                 |                                  |           |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                              | OF                                 | 130 823                          |           |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                  | OD                                 | 901                              |           |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                         | OI                                 |                                  |           |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                           | XT                                 |                                  |           |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OM</b>                          | 131 723                          |           |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                  |           |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ON                                 | 902 936                          |           |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                  | OQ                                 |                                  |           |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                | OR                                 | 233 685                          |           |
| 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                                 | 805                              |           |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                         | OZ                                 |                                  |           |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                              | OW                                 | 81 277                           |           |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                        | OU                                 |                                  |           |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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                        | O9                                 |                                  |           |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                        | OY                                 |                                  |           |
| <b>TOTAL 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OJ</b>                          | 1 218 704                        |           |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |                                  |           |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | <b>OG</b>                        | 1 912 579 |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |                                  |           |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-A 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                                 | 1 912 579                        |           |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                  |           |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre                                                                                                                                             |                                    |                                  |           |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD                                              |                                    |                                  |           |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                          | EV                                 |                                  |           |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                  | GX                                 | 2 999 559                        |           |
| Effectifs au sens de la CVAE *                                                                                                                                                                                                                                                                 | EY                                 |                                  |           |
| Chiffre d'affaires du groupe économique                                                                                                                                                                                                                                                        | HX                                 |                                  |           |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                           | GY                                 | du                               | GZ au     |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                              | HR                                 |                                  |           |

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

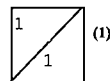
\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2023

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 3 1 1 2 0 2 2

N° SIRET 8 4 3 2 8 0 9 0 0 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LAVALREST

ADRESSE (voie) 23 Bd Louis Armand

CODE POSTAL 53940

VILLE SAINT-BERTHEVIN

|                                                                             |    |   |                                                    |    |     |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|---|----------------------------------------------------|----|-----|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 800 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 200 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination CRESCENDO RESTAURATION  
N° SIREN (si société établie en France) 4 1 2 8 2 4 5 5 9 % de détention 80 Nb de parts ou actions 800  
Adresse : N° Voie Agropole  
Code Postal 47310 Commune ESTILLAC Pays FR

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) M Nom patronymique BERTRAND Prénom(s) Sébastien  
Nom marital % de détention 20 Nb de parts ou actions 200  
Naissance : Date 10121985 N° Département 45 Commune ORLEANS Pays FR  
Adresse : N° 5 Voie Allée René Dupré  
Code Postal 53940 Commune AHUILLE Pays FR

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

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

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

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 0 2 2

N° SIRET 8 4 3 2 8 0 9 0 0 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LAVALREST

ADRESSE (voie) 23 Bd Louis Armand

CODE POSTAL 53940VILLE SAINT-BERTHEVIN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISEP5

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

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

| DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                                                                 |                                             | N° 2065-SD                                                                                                                                      |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS                                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                                                                                 |                                             | 2023                                                                                                                                            |   |
| Exercice ouvert le                                                                                                                                                                                                                                             | 01012022                         | et clos le                                                                      | 31122022                                    | Régime simplifié d'imposition                                                                                                                   |   |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe                                                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             | Régime réel normal                                                                                                                              | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Désignation de la société :                                                                                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 | Adresse du siège social :                   |                                                                                                                                                 |   |
| LAVALREST<br>23 Bd Louis Armand<br>53940 SAINT-BERTHEVIN France                                                                                                                                                                                                |                                  |                                                                                 | 23 Bd Louis Armand<br>53940 SAINT-BERTHEVIN |                                                                                                                                                 |   |
| SIRET 84328090000013                                                                                                                                                                                                                                           |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Adresse du principal établissement :                                                                                                                                                                                                                           |                                  |                                                                                 | Ancienne adresse en cas de changement :     |                                                                                                                                                 |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>                                                                                                                                                                                                                               |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante                                                                                                                                                                                                          |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :                                                                                                                                              |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| SIRET :                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>B ACTIVITE</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Activités exercées <u>Restauration</u>                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                                                                                 |                                             | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>                                                                         |   |
| <b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)                                                                                                                                                                     |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>1 Résultat fiscal</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                                  | Bénéfice imposable au taux normal                                               | 10 451                                      | Déficit                                                                                                                                         |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                  | Bénéfice imposable à 15 %                                                       |                                             | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% |   |
| <b>2 Plus-values</b>                                                                                                                                                                                                                                           | PV à long terme imposables à 15% |                                                                                 | PV à long terme imposables à 19%            | PV exonérées (art. 238 quindecies)                                                                                                              |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                | Autres PV imposables à 19%       |                                                                                 | PV à long terme imposables à 0%             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                   |                                  | Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>                          |                                             | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur <input type="checkbox"/>                                                                         |   |
| Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                  |                                  | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>          |                                             | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>                                                                                                     |   |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                  |                                  | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>  |                                             | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>                                                               |   |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                             |                                  | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> |                                             | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>                                                                              |   |
| <b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W</b> <input type="checkbox"/>                                                                                                                                       |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)                                                                                                                                                                                                  |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.                                                                                                                      |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)                                                                                                                                                               |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %                                                                                                                                                                                                               |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)                                                                                                                                                                        |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %                                                                                                                                                                                           |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| <b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC</b>                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| 1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>                                                                                      |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| 2- Si vous êtes 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 pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre : <input type="checkbox"/>                                                                  |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe                                                                                                                                                       |                                  |                                                                                 |                                             |                                                                                                                                                 |   |

## H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

|     |              |                               |                                                        |
|-----|--------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ECF | <sup>X</sup> | Nom et adresse du prestataire | SA SAGE 10 Place de Belgique 92250 LA GARENNE COLOMBES |
|-----|--------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------|

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :

Nom et adresse du conseil :

**Tél :**

**Tél :**

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :

Identité du déclarant :

| CGA | Viseur conventionné | N° d'agrément CGA |
|-----|---------------------|-------------------|
|-----|---------------------|-------------------|

Date : 04052023

Lieu :

Qualité :

Nom du signataire :

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**  
**ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD**

**N° 2065 bis-SD**

Si déposé néant, cochez la case : ☐ (2023)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES</b>                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| Montant global brut des distributions (1)                                                                                                                                                                                                                                              | payées par la société elle-même                                                                                                            | a                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                      | 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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                            | e                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            | f                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            | 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                                                                |                     |                                                                                |                     |
| Montant des revenus répartis (5)                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      | <b>Total (a à h)</b>                                             |                     |                                                                                |                     |
| <b>J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES</b> (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)                                                                                                                                                  |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) :<br><br>- SARL - tous les associés ;<br>- SCA - associés gérants ;<br>- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ;<br>- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.<br><br>1 | Pour les SARL                                                                                                                              | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit<br>2                                               | Année au cours de laquelle le versement a été effectué<br>3                                                                                                                                                                                                                                 | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits<br>4 | Montant des sommes versées :                                     |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement |                     | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      | Indemnités forfaitaires<br>5                                     | Remboursements<br>6 | Indemnités forfaitaires<br>7                                                   | Remboursements<br>8 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| <b>K DIVERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre )                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS ( Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle )                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| <b>L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| REMUNERATIONS                                                                                                                                                                                                                                                                          | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | à 0 %                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                      | à 15 %                                                           |                     | à 19 %                                                                         |                     |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| MVLT restant à reporter                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| <b>M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS</b> (article 222 bis du CGI)                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice                                                                                                                                                 |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                                  |                     |                                                                                |                     |

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

2069-RCI-SD

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|
| Néant                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | PME au sens communautaire |  |
| Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)                                                                                                                    |                           |  |
| Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |  |
| Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)                                                                                                                                              |                           |  |
| I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT 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                                                                                                                                                                                                           | 239                       |  |
| Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |  |
| Dont montants 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 affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail |                           |  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés                                                                                                                                                                                                                               |                           |  |
| II - CREDITS D'IMPOT 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                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |  |
| PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPOTS<br>(Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
| III - CAS PARTICULIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |  |
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Montant                   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois                                                                                                                                                                                                                                                                               | Montant                   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |  |

**SAS LAVALREST**  
**23, Bd Armand**  
**Cellule 1 –Batiment C**  
**53940 SAINT BERTHEVIN**  
**ANNEXE**

|                 |
|-----------------|
| <b>SOMMAIRE</b> |
|-----------------|

**A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE****B-PRINCIPES-REGLES ET METHODES COMPTABLES****C-INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN****Bilan actif**

- Note N° 1 : Tableau des immobilisations
- Note N° 2 : Tableau des amortissements
- Note N° 3 : Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux
- Note N° 4 : Immobilisations incorporelles - Amortissements pour dépréciation
- Note N° 5 : Immobilisations corporelles - Mouvements principaux
- Note N° 6 : Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation
- Note N° 7 : Evaluation des stocks
- Note N° 8 : Actif circulant - Classement par échéance
- Note N° 9 : Charges constatées d'avance

**Bilan passif**

- Note N° 10 : Capital
- Note N° 11 : Tableau de variation des capitaux propres
- Note N° 12 : Identité de la société consolidante
- Note N° 13 : Engagements pris en matière de retraite
- Note N° 14 : Dettes financières - Classement par échéance
- Note N° 15 : Autres dettes - Classement par échéance
- Note N° 16 : Charges à payer

**D-INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

- Note N° 17 : Ventilation du chiffre d'affaires
- Note N° 18 : Effectif moyen au 31 décembre
- Note N° 19 : Transferts de charges
- Note N° 20 : Résultat financier

**E-DIVERS**

- Note N° 21 : Gestion Trésorerie

**F-EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE**

## **A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prorogation du régime transitoire de sortie de l'état d'urgence mis en place au 1<sup>er</sup> Avril 2021 jusqu'au 31 Juillet 2022, perdurent sur le premier trimestre 2022.

A l'égard de cette situation, la société reste impactée par le maintien d'une restriction d'accueil, formalisé par la présentation du PASS vaccinal jusqu'au 14 Mars.

Certes la restauration affiche sur l'année de meilleurs résultats depuis ces deux dernières années. Mais tous ces résultats demeurent inférieurs aux performances de 2019, d'avant Covid.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a exploité différemment ses sites, selon les marques Les Comptoirs d'Alice et Jules & John, chaque année depuis la crise Covid 19. Cependant bien qu'elle ait été impactée par le contexte sanitaire, son chiffre d'affaires progresse tous les ans depuis 2020.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 2 999 559 €, représentant une progression de 76 % par rapport à 2021, de 96 % par rapport à 2020 et de 88 % sur la production 2019.

Dans une détermination évolutive de leur activité le restaurant utilise des solutions technologiques, tel UBER/DELIVEROO pour livraison et le Click & Collect pour les achats en ligne.

Le contentieux engagé par notre société mère avec Axa a pris fin sur l'exercice à la suite de la signature d'un protocole d'accord avec l'assureur en 2022. Les indemnités transactionnelles perçues à ce titre ont été comptabilisées en produit exceptionnel et représentent un montant de 38 049 € pour la marque Les Comptoirs d'Alice et 31 264 € pour la marque Jules & John.

La société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat. Il convient de noter que 3 prêts garantis par l'Etat ont été obtenus par la société mère, CRESCENDO RESTAURATION, d'un montant de 9 M€ en 2020, 9 M€ en 2021 et 10,65 M€ en 2022.

La guerre en Ukraine a fait monter les prix de nombreuses matières première (huile, blé). La baisse des exportations ukrainiennes tarit l'offre sur les marchés et pousse tous les prix à la hausse. Ainsi au quatrième trimestre, la restauration assiste à une augmentation de leurs coûts.

**B – PRINCIPES – REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par la réglementation française en vigueur, et conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (règlement ANC 2018-01)

**C – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN****BILAN ACTIF****Note N° 1 : Tableau des immobilisations**

Tableau 2054, tableau joint

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

**Note N° 2 : Tableau des amortissements**

Tableau 2055, tableau joint

**Note N° 3 : Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux**

|           | Investissements (en €) |
|-----------|------------------------|
| Logiciels | 1 350                  |

**Note N° 4 : Immobilisations incorporelles – Amortissements pour dépréciation**

| Types d'immobilisations | Amort. Economiques | Amort. fiscaux |
|-------------------------|--------------------|----------------|
| Logiciels               | Linéaire 2 ans     | idem           |

**Note N° 5 : Immobilisations corporelles - Mouvements principaux**

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont représentés par :

|                                 | Montants (en €) |             |
|---------------------------------|-----------------|-------------|
|                                 | Investissements | Crédit-bail |
| Constructions s/sol d'autrui    | 0               |             |
| Matériel et outillage           | 655             |             |
| Installations et agenc.div.     | 0               |             |
| Matériel bureau et informatique | 0               |             |
| Matériel de transport           | 0               |             |

Aucune sortie d'immobilisation.

**Note N° 6 : Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation**

| Types d'immobilisations     | Amort. Economiques  | Amort. fiscaux |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| Construction s/sol d'autrui | Linéaire 3 à 10 ans | idem           |
| Matériel et outillage       | Linéaire 3 à 5 ans  | idem           |
| Installations et agenc.div. | Linéaire 5 ans      | Idem           |
| Matériel de bureau          | Linéaire 3 à 5 ans  | idem           |
| Mobilier de bureau          | Linéaire 3 à 10 ans | Idem           |
| Matériel de transport       | Linéaire 4 ans      | Idem           |

**Note N° 7 : Evaluation des stocks**

Les stocks sont évalués au prix d'achat selon la méthode FIFO.

**Note N° 8 : Actif circulant - Classement par échéance**

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

**Note N° 9 : Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**BILAN PASSIF****Note N° 10 : Capital**

Le capital est composé de 1 000 actions de 25 euros de valeur nominale.

**Note N° 11 : Tableau de variation des capitaux propres (en €)**

|                  | N-1       | +         | -         | N         |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Capital          | 25 000    |           |           | 25 000    |
| Primes, réserves |           |           |           |           |
| Report à nouveau | (174 349) | (104 487) |           | (278 836) |
| Résultat         | (104 487) | 281 844   | (104 487) | 281 844   |
| Autres           |           |           |           |           |
| TOTAL            | (253 836) | 177 357   | (104 487) | 28 008    |

**Note N° 12 : Identité de la société consolidante**

La société LAVALREST est consolidée dans le groupe CJS HOLDING située :  
Agropole, 47310 ESTILLAC N°SIRET 75207610900020.

**Note N° 13 : Engagements pris en matière de retraite**

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement conformément aux dispositions de la convention collective de la restauration et à la recommandation du CNC du 7 novembre 2013 (ANC 2013.02).

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont :

Age de départ à la retraite 62 ans

Le taux Iboxx n'étant plus disponible, l'indice de référence est désormais le taux Bloomberg.

Actualisation au taux de 3,80 %

Taux de charges sociales de 43 % pour les salariés et 47 % pour l'encadrement.

La table de mortalité correspond à la base INSEE de 2020.

Le montant des engagements au 31 décembre s'élève à 3 349 €, charges sociales incluses. L'incidence sur le compte de résultat est de (471€) représentant la variation des engagements.

**Note N° 14 : Dettes financières - Classement par échéance (en €)**

| Rubrique           | Total   | A 1 an au plus | Entre 1 et 5 ans | Plus de 5 ans |
|--------------------|---------|----------------|------------------|---------------|
| Groupe et associés | 876 735 | 876 735        |                  |               |

**Note N° 15 : Autres dettes – Classement par échéance**

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

**Note N° 16: Charges à payer (en €)**

| Charges à payer             | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Fournisseurs                | 68 256  |
| Dettes fiscales et sociales | 117 627 |
| Totaux                      | 185 883 |

**D – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT****Note N° 17 : Ventilation du chiffre d'affaires (en €)**

|                                 | <b><u>Chiffres d'affaires</u></b> |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| - Recettes Restaurant           | 2 976 557                         |
| - Produits des services annexes | 23 002                            |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>2 999 559</b>                  |

**Note N° 18 : Effectif moyen au 31 décembre**

L'effectif moyen est de 52 salariés.

**Note N° 19 : Transferts de charges (en €)**

Les transferts de charges pour 25 189 € représentent les avantages en nature pour 23 206 €, cumulés au remboursement IJSS pour 2 226 € et affecté de 243 € de formation prise en charge FAFIH.

**Note N° 20 : Résultat financier**

Le résultat financier de (13 151) € correspond aux intérêts sur les compte-courants pour 13 171 affecté de 20 € de produits financiers.

**E-DIVERS****Note N° 21 : Gestion de trésorerie**

La société a mis en place une convention de gestion de la trésorerie centralisée avec la Société Mère.

**F-EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE**

A la date d'arrêté des comptes, la société est avisée d'une augmentation considérable du prix de l'électricité, engendrant probablement des problèmes de trésorerie. D'ailleurs des dossiers d'aide gaz et électricité sont en cours de constitution de façon à limiter l'impact.

Ainsi constatant le surcroît des coûts, la société a dû répercuter ces hausses dans leurs tarifs en début d'année 2023.

Le suivi de la trésorerie est assuré au niveau du groupe consolidé dans son ensemble.

Le montant des PGE octroyés est de 28,65 M€, représentant le plafond maximum de 25% du CA consolidé 2019 au niveau de la société mère. Le PGE 1 d'un montant total de 9 M€ sera remboursé fin Avril 2023.

Compte tenu des mesures exposées ci-dessus et du soutien du Groupe, nous estimons que la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause à la clôture.

Au 1<sup>er</sup> Janvier 2023 la société a mis en location gérance le fond de commerce de l'enseigne Jules & John à la société LAVAL BCD.



KPMG SA  
11 rue Archimède  
Domaine de Pelus  
33700 Mérignac

# LAVALREST SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

LAVALREST SAS

23 boulevard Armand - Cellule C1 - Bâtiment C - 53940 SAINT BERTHEVIN

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA  
11 rue Archimède  
Domaine de Pelus  
33700 Mérignac

## **LAVALREST SAS**

23 boulevard Armand - Cellule C1 - Bâtiment C - 53940 SAINT BERTHEVIN

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

A la collectivité des associés de la société LAVALREST SAS,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAVALREST SAS 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<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note "EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE" de l'annexe des comptes annuels concernant le soutien du groupe à ses filiales.

### **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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous.

Nous ne sommes pas en mesure d'attester 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 Président.

## **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.

Mérignac, le 15 mai 2023

KPMG SA

Aurelie  
Lalanne

Signature  
numérique de  
Aurelie Lalanne  
Date: 2023.05.15  
17:14:37 +02'00'

Aurélie LALANNE

Associée

# Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 04/05/23  
Devise d'édition EURO

LAVALREST

| RUBRIQUES                                                  | BRUT             | Amortissements   | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                  |                  |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                  |                  |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                  |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                  |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 8 124            | 6 373            | 1 751                 | 797                     |
| Fonds commercial                                           |                  |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                  |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>8 124</b>     | <b>6 373</b>     | <b>1 751</b>          | <b>797</b>              |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                  |                  |                       |                         |
| Terrains                                                   |                  |                  |                       |                         |
| Constructions                                              | 1 215 475        | 442 454          | 773 021               | 900 227                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 792 332          | 541 301          | 251 032               | 408 776                 |
| Autres immobilisations corporelles                         | 131 555          | 97 170           | 34 384                | 59 741                  |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                  |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                  |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>2 139 362</b> | <b>1 080 925</b> | <b>1 058 437</b>      | <b>1 368 744</b>        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                  |                  |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                  |                       |                         |
| Autres participations                                      |                  |                  |                       |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                  |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                  |                       |                         |
| Prêts                                                      |                  |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 32 150           |                  | 32 150                | 32 150                  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>32 150</b>    |                  | <b>32 150</b>         | <b>32 150</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>2 179 637</b> | <b>1 087 298</b> | <b>1 092 338</b>      | <b>1 401 691</b>        |

|                                          |                |  |                |                |
|------------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |                |  |                |                |
| Matières premières et approvisionnement  | 23 625         |  | 23 625         | 22 724         |
| Stocks d'en-cours de production de biens |                |  |                |                |
| Stocks d'en-cours production de services |                |  |                |                |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                |  |                |                |
| Stocks de marchandises                   |                |  |                |                |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        | <b>23 625</b>  |  | <b>23 625</b>  | <b>22 724</b>  |
| CRÉANCES                                 |                |  |                |                |
| Avances, acomptes versés sur commandes   | 18 027         |  | 18 027         | 3 475          |
| Créances clients et comptes rattachés    | 33 234         |  | 33 234         | 26 875         |
| Autres créances                          | 27 773         |  | 27 773         | 93 709         |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                |  |                |                |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>79 033</b>  |  | <b>79 033</b>  | <b>124 059</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                |  |                |                |
| Valeurs mobilières de placement          |                |  |                |                |
| Disponibilités                           | 30 879         |  | 30 879         | 22 683         |
| Charges constatées d'avance              | 22 606         |  | 22 606         | 24 322         |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>53 485</b>  |  | <b>53 485</b>  | <b>47 005</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>156 143</b> |  | <b>156 143</b> | <b>193 788</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 335 779</b> | <b>1 087 298</b> | <b>1 248 481</b> | <b>1 595 479</b> |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

Bilan Passif

LAVALREST

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 04/05/23  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                              | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE                                        |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 25 000         | 25 000                | 25 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale                                         |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves                                        |                       |                         |
| Report à nouveau                                       | (278 836)             | (174 349)               |
| Résultat de l'exercice                                 | 281 844               | (104 487)               |
| TOTAL situation nette :                                | 28 008                | (253 836)               |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| CAPITAUX PROPRES                                       | 28 008                | (253 836)               |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| AUTRES FONDS PROPRES                                   |                       |                         |
| Provisions pour risques                                |                       |                         |
| Provisions pour charges                                | 3 349                 | 2 878                   |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                     | 3 349                 | 2 878                   |
| DETTES FINANCIÈRES                                     |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                       |                         |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 876 735               | 1 525 249               |
| TOTAL dettes financières :                             | 876 735               | 1 525 249               |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       |                       |                         |
| DETTES DIVERSES                                        |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 170 080               | 174 696                 |
| Dettes fiscales et sociales                            | 160 730               | 133 148                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 9 578                 | 13 341                  |
| Autres dettes                                          |                       | 4                       |
| TOTAL dettes diverses :                                | 340 389               | 321 188                 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| DETTES                                                 | 1 217 124             | 1 846 437               |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL                                          | 1 248 481             | 1 595 479               |

# Compte de Résultat (Première Partie)

LAVALREST

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 04/05/23  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                       | France           | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                  |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      | 2 976 557        |        | 2 976 557             | 1 697 538               |
| Production vendue de services                                   | 23 002           |        | 23 002                | 5 386                   |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>2 999 559</b> |        | <b>2 999 559</b>      | <b>1 702 924</b>        |
| Production stockée                                              |                  |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                  |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |        | 130 823               | 70 326                  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |        | 25 635                | 17 468                  |
| Autres produits                                                 |                  |        |                       |                         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |        | <b>3 156 017</b>      | <b>1 790 717</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                  |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                  |        | 773 505               | 416 145                 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                  |        | (901)                 | (9 331)                 |
| Autres achats et charges externes                               |                  |        | 551 966               | 445 037                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |        | <b>1 324 570</b>      | <b>851 851</b>          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |        | 35 384                | 16 204                  |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                  |        | 990 773               | 593 682                 |
| Charges sociales                                                |                  |        | 190 382               | 72 706                  |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |        | <b>1 181 156</b>      | <b>666 388</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |        | 311 358               | 318 140                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |        | 918                   | 1 324                   |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |        | <b>312 276</b>        | <b>319 464</b>          |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |        | 81 277                | 38 220                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |        | <b>2 934 663</b>      | <b>1 892 127</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |        | <b>221 354</b>        | <b>(101 410)</b>        |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

LAVALREST

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 04/05/23  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                                            | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                       | <b>221 354</b>        | <b>(101 410)</b>        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré       |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                           |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                                 |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé             |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                | 20                    |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                     |                       |                         |
| Différences positives de change                                                      |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                        |                       |                         |
|                                                                                      | <b>20</b>             |                         |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                           |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                               |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                       | 13 171                | 16 936                  |
| Différences négatives de change                                                      |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |                       |                         |
|                                                                                      | <b>13 171</b>         | <b>16 936</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                            | <b>(13 151)</b>       | <b>(16 936)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                 | <b>208 203</b>        | <b>(118 346)</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                        |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                     | 17 975                | 4 373                   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                                     | 69 313                | 1 998                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                     |                       |                         |
|                                                                                      | <b>87 288</b>         | <b>6 371</b>            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                       |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                    | 11 273                | 1 672                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                    |                       | 1 863                   |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                           |                       |                         |
|                                                                                      | <b>11 273</b>         | <b>3 534</b>            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                         | <b>76 015</b>         | <b>2 837</b>            |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise<br>Impôts sur les bénéfices | 2 374                 | (11 022)                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                            | <b>3 243 325</b>      | <b>1 797 089</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                             | <b>2 961 481</b>      | <b>1 901 575</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                             | <b>281 844</b>        | <b>(104 487)</b>        |

SAS LAVALREST

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

**SAS LAVALREST**  
**23, Bd Armand**  
**Cellule 1 –Batiment C**  
**53940 SAINT BERTHEVIN**  
**ANNEXE**

|                 |
|-----------------|
| <b>SOMMAIRE</b> |
|-----------------|

**A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

**B-PRINCIPES-REGLES ET METHODES COMPTABLES**

**C-INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**

**Bilan actif**

- Note N° 1 : Tableau des immobilisations
- Note N° 2 : Tableau des amortissements
- Note N° 3 : Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux
- Note N° 4 : Immobilisations incorporelles - Amortissements pour dépréciation
- Note N° 5 : Immobilisations corporelles - Mouvements principaux
- Note N° 6 : Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation
- Note N° 7 : Evaluation des stocks
- Note N° 8 : Actif circulant - Classement par échéance
- Note N° 9 : Charges constatées d'avance

**Bilan passif**

- Note N° 10 : Capital
- Note N° 11 : Tableau de variation des capitaux propres
- Note N° 12 : Identité de la société consolidante
- Note N° 13 : Engagements pris en matière de retraite
- Note N° 14 : Dettes financières - Classement par échéance
- Note N° 15 : Autres dettes - Classement par échéance
- Note N° 16 : Charges à payer

**D-INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

- Note N° 17 : Ventilation du chiffre d'affaires
- Note N° 18 : Effectif moyen au 31 décembre
- Note N° 19 : Transferts de charges
- Note N° 20 : Résultat financier

**E-DIVERS**

- Note N° 21 : Gestion Trésorerie

**F-EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE**

## **A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prorogation du régime transitoire de sortie de l'état d'urgence mis en place au 1<sup>er</sup> Avril 2021 jusqu'au 31 Juillet 2022, perdurent sur le premier trimestre 2022.

A l'égard de cette situation, la société reste impactée par le maintien d'une restriction d'accueil, formalisé par la présentation du PASS vaccinal jusqu'au 14 Mars.

Certes la restauration affiche sur l'année de meilleurs résultats depuis ces deux dernières années. Mais tous ces résultats demeurent inférieurs aux performances de 2019, d'avant Covid.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a exploité différemment ses sites, selon les marques Les Comptoirs d'Alice et Jules & John, chaque année depuis la crise Covid 19. Cependant bien qu'elle ait été impactée par le contexte sanitaire, son chiffre d'affaires progresse tous les ans depuis 2020.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 2 999 559 €, représentant une progression de 76 % par rapport à 2021, de 96 % par rapport à 2020 et de 88 % sur la production 2019.

Dans une détermination évolutive de leur activité le restaurant utilise des solutions technologiques, tel UBER/DELIVEROO pour livraison et le Click & Collect pour les achats en ligne.

Le contentieux engagé par notre société mère avec Axa a pris fin sur l'exercice à la suite de la signature d'un protocole d'accord avec l'assureur en 2022. Les indemnités transactionnelles perçues à ce titre ont été comptabilisées en produit exceptionnel et représentent un montant de 38 049 € pour la marque Les Comptoirs d'Alice et 31 264 € pour la marque Jules & John.

La société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat. Il convient de noter que 3 prêts garantis par l'Etat ont été obtenus par la société mère, CRESCENDO RESTAURATION, d'un montant de 9 M€ en 2020, 9 M€ en 2021 et 10,65 M€ en 2022.

La guerre en Ukraine a fait monter les prix de nombreuses matières première (huile, blé). La baisse des exportations ukrainiennes tarit l'offre sur les marchés et pousse tous les prix à la hausse. Ainsi au quatrième trimestre, la restauration assiste à une augmentation de leurs coûts.

**B – PRINCIPES – REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par la réglementation française en vigueur, et conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (règlement ANC 2018-01)

**C – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN****BILAN ACTIF****Note N° 1 : Tableau des immobilisations**

Tableau 2054, tableau joint

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

**Note N° 2 : Tableau des amortissements**

Tableau 2055, tableau joint

**Note N° 3 : Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux**

|           | Investissements (en €) |
|-----------|------------------------|
| Logiciels | 1 350                  |

**Note N° 4 : Immobilisations incorporelles – Amortissements pour dépréciation**

| Types d'immobilisations | Amort. Economiques | Amort. fiscaux |
|-------------------------|--------------------|----------------|
| Logiciels               | Linéaire 2 ans     | idem           |

**Note N° 5 : Immobilisations corporelles - Mouvements principaux**

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont représentés par :

|                                 | Montants (en €) |             |
|---------------------------------|-----------------|-------------|
|                                 | Investissements | Crédit-bail |
| Constructions s/sol d'autrui    | 0               |             |
| Matériel et outillage           | 655             |             |
| Installations et agenc.div.     | 0               |             |
| Matériel bureau et informatique | 0               |             |
| Matériel de transport           | 0               |             |

Aucune sortie d'immobilisation.

**Note N° 6 : Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation**

| Types d'immobilisations     | Amort. Economiques  | Amort. fiscaux |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| Construction s/sol d'autrui | Linéaire 3 à 10 ans | idem           |
| Matériel et outillage       | Linéaire 3 à 5 ans  | idem           |
| Installations et agenc.div. | Linéaire 5 ans      | Idem           |
| Matériel de bureau          | Linéaire 3 à 5 ans  | idem           |
| Mobilier de bureau          | Linéaire 3 à 10 ans | Idem           |
| Matériel de transport       | Linéaire 4 ans      | Idem           |

**Note N° 7 : Evaluation des stocks**

Les stocks sont évalués au prix d'achat selon la méthode FIFO.

**Note N° 8 : Actif circulant - Classement par échéance**

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

**Note N° 9 : Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**BILAN PASSIF****Note N° 10 : Capital**

Le capital est composé de 1 000 actions de 25 euros de valeur nominale.

**Note N° 11 : Tableau de variation des capitaux propres (en €)**

|                  | N-1       | +         | -         | N         |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Capital          | 25 000    |           |           | 25 000    |
| Primes, réserves |           |           |           |           |
| Report à nouveau | (174 349) | (104 487) |           | (278 836) |
| Résultat         | (104 487) | 281 844   | (104 487) | 281 844   |
| Autres           |           |           |           |           |
| TOTAL            | (253 836) | 177 357   | (104 487) | 28 008    |

**Note N° 12 : Identité de la société consolidante**

La société LAVALREST est consolidée dans le groupe CJS HOLDING située :  
Agropole, 47310 ESTILLAC N°SIRET 75207610900020.

**Note N° 13 : Engagements pris en matière de retraite**

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement conformément aux dispositions de la convention collective de la restauration et à la recommandation du CNC du 7 novembre 2013 (ANC 2013.02).

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont :

Age de départ à la retraite 62 ans

Le taux Iboxx n'étant plus disponible, l'indice de référence est désormais le taux Bloomberg.

Actualisation au taux de 3,80 %

Taux de charges sociales de 43 % pour les salariés et 47 % pour l'encadrement.

La table de mortalité correspond à la base INSEE de 2020.

Le montant des engagements au 31 décembre s'élève à 3 349 €, charges sociales incluses. L'incidence sur le compte de résultat est de (471€) représentant la variation des engagements.

**Note N° 14 : Dettes financières - Classement par échéance (en €)**

| Rubrique           | Total   | A 1 an au plus | Entre 1 et 5 ans | Plus de 5 ans |
|--------------------|---------|----------------|------------------|---------------|
| Groupe et associés | 876 735 | 876 735        |                  |               |

**Note N° 15 : Autres dettes – Classement par échéance**

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

**Note N° 16: Charges à payer (en €)**

| Charges à payer             | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Fournisseurs                | 68 256  |
| Dettes fiscales et sociales | 117 627 |
| Totaux                      | 185 883 |

**D – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT****Note N° 17 : Ventilation du chiffre d'affaires (en €)**

|                                 | <b><u>Chiffres d'affaires</u></b> |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| - Recettes Restaurant           | 2 976 557                         |
| - Produits des services annexes | 23 002                            |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>2 999 559</b>                  |

**Note N° 18 : Effectif moyen au 31 décembre**

L'effectif moyen est de 52 salariés.

**Note N° 19 : Transferts de charges (en €)**

Les transferts de charges pour 25 189 € représentent les avantages en nature pour 23 206 €, cumulés au remboursement IJSS pour 2 226 € et affecté de 243 € de formation prise en charge FAFIH.

**Note N° 20 : Résultat financier**

Le résultat financier de (13 151) € correspond aux intérêts sur les compte-courants pour 13 171 affecté de 20 € de produits financiers.

**E-DIVERS**

**Note N° 21 : Gestion de trésorerie**

La société a mis en place une convention de gestion de la trésorerie centralisée avec la Société Mère.

**F-EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE**

A la date d'arrêté des comptes, la société est avisée d'une augmentation considérable du prix de l'électricité, engendrant probablement des problèmes de trésorerie. D'ailleurs des dossiers d'aide gaz et électricité sont en cours de constitution de façon à limiter l'impact.

Ainsi constatant le surcroît des coûts, la société a dû répercuter ces hausses dans leurs tarifs en début d'année 2023.

Le suivi de la trésorerie est assuré au niveau du groupe consolidé dans son ensemble.

Le montant des PGE octroyés est de 28,65 M€, représentant le plafond maximum de 25% du CA consolidé 2019 au niveau de la société mère. Le PGE 1 d'un montant total de 9 M€ sera remboursé fin Avril 2023.

Compte tenu des mesures exposées ci-dessus et du soutien du Groupe, nous estimons que la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause à la clôture.

Au 1<sup>er</sup> Janvier 2023 la société a mis en location gérance le fond de commerce de l'enseigne Jules & John à la société LAVAL BCD.

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise : LAVALREST     |                                                             |                                                                         |                 |                               |                                                                                       |                                                         |           |                                                                                                         |           | Néant <input type="checkbox"/>                                 |       | *     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------|-------|-------|
| CADRE A                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                         |                 |                               |                                                                                       | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Augmentations                                                                                           |           |                                                                |       |       |
|                                             |                                                             |                                                                         |                 |                               |                                                                                       |                                                         |           | Consécutives à une réévaluation pratiquée ou cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |       |       |
|                                             |                                                             |                                                                         |                 |                               |                                                                                       | 1                                                       |           | 2                                                                                                       |           | 3                                                              |       |       |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                 |                 |                               |                                                                                       | CZ                                                      |           | D8                                                                                                      |           | D9                                                             |       |       |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         |                 |                               | TOTAL II                                                                              | KD                                                      | 6 774     | KE                                                                                                      |           | KF                                                             | 1 350 |       |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |                 |                               |                                                                                       | KG                                                      |           | KH                                                                                                      |           | KI                                                             |       |       |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          | Dont Composants | L9                            |                                                                                       | KJ                                                      |           | KK                                                                                                      |           | KL                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        | Dont Composants | M1                            |                                                                                       | KM                                                      | 1 215 475 | KN                                                                                                      |           | KO                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions |                 | Dont Composants               | M2                                                                                    |                                                         | KP        |                                                                                                         | KQ        |                                                                | KR    |       |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                         | Dont Composants | M3                            |                                                                                       | KS                                                      | 791 677   | KT                                                                                                      |           | KU                                                             | 655   |       |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers *             |                 |                               |                                                                                       | KV                                                      | 93 666    | KW                                                                                                      |           | KX                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Matériel de transport *                                                 |                 |                               |                                                                                       | KY                                                      | 13 298    | KZ                                                                                                      |           | LA                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                             |                 |                               |                                                                                       | LB                                                      | 24 592    | LC                                                                                                      |           | LD                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers *                                     |                 |                               |                                                                                       | LE                                                      |           | LF                                                                                                      |           | LG                                                             |       |       |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                         |                 |                               |                                                                                       | LH                                                      |           | LI                                                                                                      |           | LJ                                                             |       |       |
|                                             | Avancées et acomptes                                        |                                                                         |                 |                               |                                                                                       | LK                                                      |           | LL                                                                                                      |           | LM                                                             |       |       |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                                         |                 |                               |                                                                                       | LN                                                      | 2 138 707 | LO                                                                                                      |           | LP                                                             | 655   |       |
|                                             | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                         |                 |                               |                                                                                       |                                                         | 8G        |                                                                                                         | 8M        |                                                                | 8T    |       |
|                                             |                                                             | Autres participations                                                   |                 |                               |                                                                                       |                                                         | 8U        |                                                                                                         | 8V        |                                                                | 8W    |       |
|                                             |                                                             | Autres titres immobilisés                                               |                 |                               |                                                                                       |                                                         | 1P        |                                                                                                         | 1R        |                                                                | 1S    |       |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                                         |                 |                               | 1T                                                                                    | 32 150                                                  | 1U        |                                                                                                         | 1V        |                                                                |       |       |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                                         |                 |                               | LQ                                                                                    | 32 150                                                  | LR        |                                                                                                         | LS        |                                                                |       |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |                 |                               |                                                                                       |                                                         | ØG        | 2 177 631                                                                                               | ØH        |                                                                | ØJ    | 2 005 |
| CADRE B                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                         |                 | Diminutions                   |                                                                                       | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |           | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence                                              |           |                                                                |       |       |
|                                             |                                                             |                                                                         |                 | par virement de poste à poste | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |                                                         |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                  |           |                                                                |       |       |
|                                             |                                                             |                                                                         |                 | 1                             |                                                                                       | 2                                                       |           | 3                                                                                                       |           | 4                                                              |       |       |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                 | IN              |                               | CØ                                                                                    |                                                         | DØ        |                                                                                                         | D7        |                                                                |       |       |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                         | TOTAL II        | IO                            | LV                                                                                    |                                                         | LW        | 8 124                                                                                                   | 1X        |                                                                |       |       |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                                         |                 | IP                            |                                                                                       | LX                                                      |           | LY                                                                                                      |           | LZ                                                             |       |       |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                                          |                 | IQ                            |                                                                                       | MA                                                      |           | MB                                                                                                      |           | MC                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                                        |                 | IR                            |                                                                                       | MD                                                      |           | ME                                                                                                      | 1 215 475 | MF                                                             |       |       |
|                                             |                                                             | Inst. gales, agencets et am. des constructions                          |                 |                               | IS                                                                                    |                                                         | MG        |                                                                                                         | MH        |                                                                | MI    |       |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                         |                 | IT                            |                                                                                       | MJ                                                      |           | MK                                                                                                      | 792 332   | ML                                                             |       |       |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agencets, aménagements divers                              |                 |                               | IU                                                                                    |                                                         | MM        |                                                                                                         | MN        | 93 666                                                         | MO    |       |
|                                             |                                                             | Matériel de transport                                                   |                 |                               | IV                                                                                    |                                                         | MP        |                                                                                                         | MQ        | 13 298                                                         | MR    |       |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                            |                 |                               | IW                                                                                    |                                                         | MS        |                                                                                                         | MT        | 24 592                                                         | MU    |       |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers*                                      |                 |                               | IX                                                                                    |                                                         | MV        |                                                                                                         | MW        |                                                                | MX    |       |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                         |                 | MY                            |                                                                                       | MZ                                                      |           | NA                                                                                                      |           | NB                                                             |       |       |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                                         |                 | NC                            |                                                                                       | ND                                                      |           | NE                                                                                                      |           | NF                                                             |       |       |
| TOTAL III                                   |                                                             |                                                                         | IY              |                               | NG                                                                                    |                                                         | NH        | 2 139 362                                                                                               | NI        |                                                                |       |       |
| FINANCIÈRES                                 | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                         |                 | IZ                            |                                                                                       | ØU                                                      |           | M7                                                                                                      |           | ØW                                                             |       |       |
|                                             | Autres participations                                       |                                                                         |                 | IØ                            |                                                                                       | ØX                                                      |           | ØY                                                                                                      |           | ØZ                                                             |       |       |
|                                             | Autres titres immobilisés                                   |                                                                         |                 | I1                            |                                                                                       | 2B                                                      |           | 2C                                                                                                      |           | 2D                                                             |       |       |
|                                             | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                         |                 | I2                            |                                                                                       | 2E                                                      |           | 2F                                                                                                      | 32 150    | 2G                                                             |       |       |
|                                             | TOTAL IV                                                    |                                                                         |                 | I3                            |                                                                                       | NJ                                                      |           | NK                                                                                                      | 32 150    | 2H                                                             |       |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                                         |                 |                               |                                                                                       |                                                         | I4        |                                                                                                         | ØK        | 2 179 637                                                      | ØL    |       |

© Sage

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

|                                                                 |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|----|--|----|--|----|--|
| Désignation de l'entreprise                                     |  | LAVALREST                                                                                                      |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                              |           |    |  |    |  |    |  |
| CADRE A                                                         |  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                   |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                           |                             | Augmentations : dotations<br>de l'exercice        |                                                 | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                                   | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice          |           |    |  |    |  |    |  |
| Frais d'établissement et de développement                       |  | CY                                                                                                             |                             | EL                                                |                                                 | EM                                                                                      |                                                   | EN                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| Fonds commercial                                                |  | RE                                                                                                             |                             | RF                                                |                                                 | RI                                                                                      |                                                   | RJ                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | PE                                                                                                             | 5 977                       | PF                                                | 396                                             | PG                                                                                      |                                                   | PH                                                            | 6 373     |    |  |    |  |    |  |
| TOTAL I                                                         |  | RK                                                                                                             | 5 977                       | RM                                                | 396                                             | RN                                                                                      |                                                   | RO                                                            | 6 373     |    |  |    |  |    |  |
| Terrains                                                        |  | PI                                                                                                             |                             | PJ                                                |                                                 | PK                                                                                      |                                                   | PL                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| Constructions                                                   |  | PM                                                                                                             |                             | PN                                                |                                                 | PO                                                                                      |                                                   | PQ                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | PR                                                                                                             | 315 248                     | PS                                                | 127 206                                         | PT                                                                                      |                                                   | PU                                                            | 442 454   |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | PV                                                                                                             |                             | PW                                                |                                                 | PX                                                                                      |                                                   | PY                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels  |  | PZ                                                                                                             | 382 901                     | QA                                                | 158 399                                         | QB                                                                                      |                                                   | QC                                                            | 541 301   |    |  |    |  |    |  |
| Autres<br>immobilisations                                       |  | QD                                                                                                             | 51 419                      | QE                                                | 18 733                                          | QF                                                                                      |                                                   | QG                                                            | 70 152    |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | QH                                                                                                             | 6 381                       | QI                                                | 3 324                                           | QJ                                                                                      |                                                   | QK                                                            | 9 705     |    |  |    |  |    |  |
| corporelles                                                     |  | QL                                                                                                             | 14 014                      | QM                                                | 3 299                                           | QN                                                                                      |                                                   | QO                                                            | 17 313    |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | QP                                                                                                             |                             | QR                                                |                                                 | QS                                                                                      |                                                   | QT                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| TOTAL II                                                        |  | QU                                                                                                             | 769 963                     | QV                                                | 310 962                                         | QW                                                                                      |                                                   | QX                                                            | 1 080 925 |    |  |    |  |    |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                          |  | ØN                                                                                                             | 775 941                     | ØP                                                | 311 358                                         | ØQ                                                                                      |                                                   | ØR                                                            | 1 087 299 |    |  |    |  |    |  |
| CADRE B                                                         |  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                |  | DOTATIONS                                                                                                      |                             |                                                   | REPRISES                                        |                                                                                         |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                                                                | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif                                                             | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
| Frais établissements                                            |  | M9                                                                                                             |                             | N1                                                |                                                 | N2                                                                                      |                                                   | N3                                                            |           | N4 |  | N5 |  | N6 |  |
| Fonds commercial                                                |  | RP                                                                                                             |                             | RQ                                                |                                                 | RR                                                                                      |                                                   | RS                                                            |           | RT |  | RU |  | RV |  |
| Autres 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                                                   |  | Q9                                                                                                             |                             | R1                                                |                                                 | R2                                                                                      |                                                   | R3                                                            |           | R4 |  | R5 |  | R6 |  |
|                                                                 |  | R7                                                                                                             |                             | R8                                                |                                                 | R9                                                                                      |                                                   | S1                                                            |           | S2 |  | S3 |  | S4 |  |
|                                                                 |  | S5                                                                                                             |                             | S6                                                |                                                 | S7                                                                                      |                                                   | S8                                                            |           | S9 |  | T1 |  | T2 |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                           |  | T3                                                                                                             |                             | T4                                                |                                                 | T5                                                                                      |                                                   | T6                                                            |           | T7 |  | T8 |  | T9 |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | U1                                                                                                             |                             | U2                                                |                                                 | U3                                                                                      |                                                   | U4                                                            |           | U5 |  | U6 |  | U7 |  |
|                                                                 |  | U8                                                                                                             |                             | U9                                                |                                                 | V1                                                                                      |                                                   | V2                                                            |           | V3 |  | V4 |  | V5 |  |
|                                                                 |  | V6                                                                                                             |                             | V7                                                |                                                 | V8                                                                                      |                                                   | V9                                                            |           | W1 |  | W2 |  | W3 |  |
|                                                                 |  | W4                                                                                                             |                             | W5                                                |                                                 | W6                                                                                      |                                                   | W7                                                            |           | W8 |  | W9 |  | X1 |  |
| TOTAL II                                                        |  | X2                                                                                                             |                             | X3                                                |                                                 | X4                                                                                      |                                                   | X5                                                            |           | X6 |  | X7 |  | X8 |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br>TOTAL III |  | NL                                                                                                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   | NM                                                            |           |    |  |    |  | NO |  |
| Total général<br>(I + II + III)                                 |  | NP                                                                                                             |                             | NQ                                                |                                                 | NR                                                                                      |                                                   | NS                                                            |           | NT |  | NU |  | NV |  |
| Total général non ventilé<br>(NP + NQ + NR)                     |  | NW                                                                                                             |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   | NY                                                            |           |    |  |    |  | NZ |  |
| Total général non ventilé<br>(NS + NT + NU)                     |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
| Total général non ventilé<br>(NW - NY)                          |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
| CADRE C                                                         |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br>SUR PLUSIEURS EXERCICES *                       |                             |                                                   |                                                 |                                                                                         |                                                   |                                                               |           |    |  |    |  |    |  |
|                                                                 |  | Montant net au début<br>de l'exercice                                                                          |                             | Augmentations                                     |                                                 | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements                                           |                                                   | Montant net à la<br>fin de l'exercice                         |           |    |  |    |  |    |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                             |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 | Z9                                                                                      |                                                   | Z8                                                            |           |    |  |    |  |    |  |
| Primes de remboursement des obligations                         |  |                                                                                                                |                             |                                                   |                                                 | SP                                                                                      |                                                   | SR                                                            |           |    |  |    |  |    |  |

**LAVALREST**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 25 000 €**  
**Siège social : 23, Boulevard Armand, Cellule C1, Bâtiment C**  
**53 940 SAINT BERTHEVIN**  
**RCS LAVAL n° 843 280 900**

---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 MAI 2023**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DE RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante :

**RESULTAT DE L'EXERCICE**

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| Bénéfice .....         | 281 844 €   |
| Report à Nouveau ..... | (278 836) € |
| TOTAL .....            | 3 008 €     |

**AFFECTATION**

- Au report à nouveau : ..... 0 €
- Aux dividendes : ..... 3 008 €

Soit un dividende unitaire de 3,008 Euros

Le montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40% est de : 3 008 Euros.

En application de l'article 243bis du CGI, il est précisé que le montant des dividendes distribués aux personnes physiques bénéficiaires de l'abattement de 40% est de : 602 Euros.

Le montant des dividendes distribués aux personnes non bénéficiaires de l'abattement de 40 % est de: 2 406 Euros.

Il sera mis en paiement dans les délais légaux à l'issue de la présente Assemblée après déduction des prélèvements sociaux de 17,2 % et, sauf dispense, du prélèvement fiscal de 12,8 %. Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des actionnaires personnes physiques à l'abattement éligibles de 40% prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts.

En application de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été versé au titre de l'exercice précédent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT

