





Valorimat

Recyclons, préservons

Aménagement d'une plateforme de gestion de déchets à Village-Neuf (68)

DEMANDE D'AUTORISATION ENVIRONNEMENTALE

CAPACITES TECHNIQUES ET FINANCIERES

Décembre 2025

OTE INGÉNIERIE
Construction & environnement

SIÈGE SOCIAL
1 rue de la Lisière – BP 40110
F-67403 ILLKIRCH CEDEX
Tél : 03 88 67 55 55
www.groupe-ote.com

1. Capacités techniques et financières de la société

1.1. Présentation de la société VALORIMAT

La société VALORIMAT, dont le siège social est basé à Bartenheim, possède un site de traitement de déchets inertes sur la commune de Wittenheim.

Racheté par la société SASSI en 2023, la société VALORIMAT traite sur le site de Wittenheim des déchets inertes de type béton, asphaltes et transit des terre de déblais, des tuiles et des déchets de démolition.

La société VALORIMAT dispose de 2 sites de production :

- Un site localisé à Wittenheim, rue de la Martinique,
- Un site localisé à Village-Neuf, rue du Rhône

L'organigramme du site est le suivant :

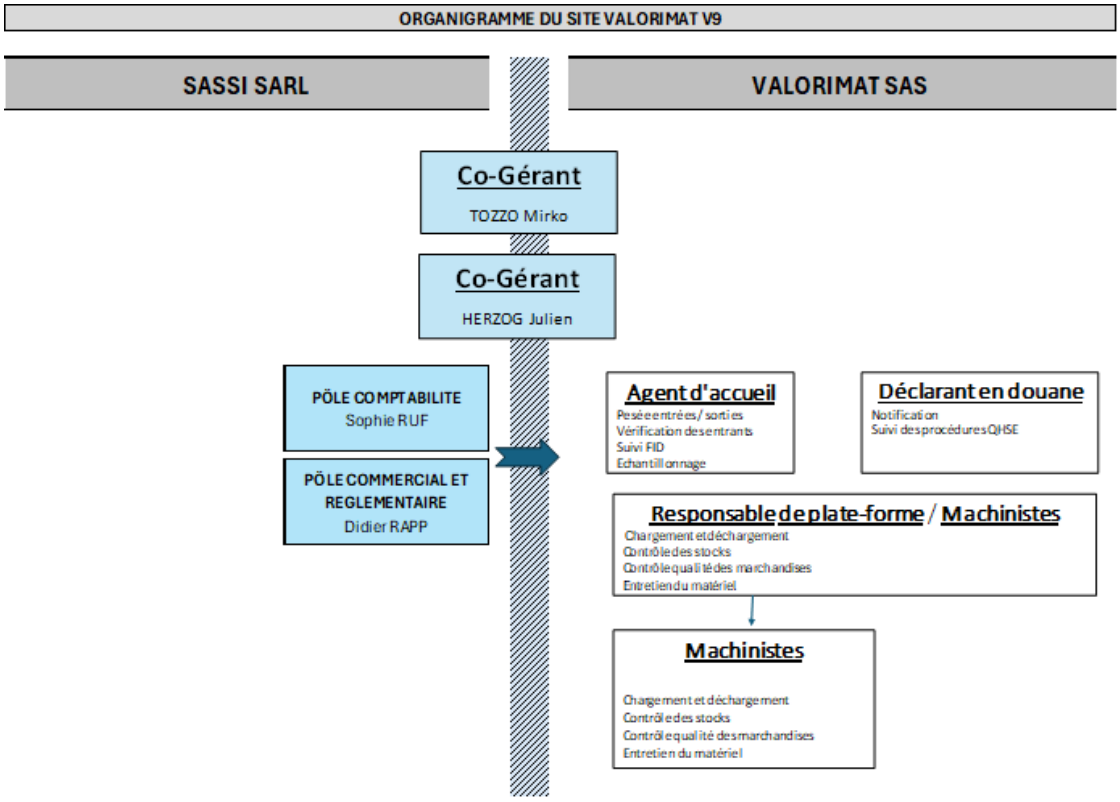


Illustration n° 1 : Organigramme du site VALORIMAT.

1.2. Les moyens techniques

La société VALORIMAT dispose de relations privilégiées avec des entreprises sérieuses, spécialisées dans la location de machines. La société VALORIMAT est ainsi en mesure de disposer rapidement de nombreux engins variés.

Type	Marque	Modèle	Puissance	Année
CHARGEUR	LIBHERR	L 556 XP highlift	**183 kW**	2019
	LIBHERR	L 566 Xpower G6.1-D	**200 kW**	2024
CRIBLEUSE	POWER GREEN	WARRIOR 1400X	**90 kW**	2023
CONCASSEUR	TEREX	Terex Finlay I120RS	**280kW**	2017
PELLE A CHENILLE	CATERPILLAR	321 D LCR	**103 kW**	2023
BALAYEUSE	BEMA	75 dual PowerMaster	**-**	2019

1.3. Les moyens financiers

Les chiffres d'affaires des derniers exercices de la société VALORIMAT sont présentées ci-après.

Exercice	2020	2021	2022	2023	2024
Résultat net comptable (bénéfice)	725 896 €	797 036 €	521 331 €	-5 338 €	203 399 €

Le dernier bilan comptable de la société est annexé au présent document.

COFIME SA - 2 Rue des Pères Oblats - 68250 ROUFFACH
Tèl. : 03 89 49 60 41 - Fax : 03 89 49 76 38
E-mail : hlbcofime@hlb-cofime.com
www.hlb-groupecofime.com

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS VALORIMAT

10 RUE DE LA MARTINIQUE

68270 WITTENHEIM

Siret : 53501191000010

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

1. COMPTES ANNUELS 2

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

Annexe légale 7

2. DOSSIER DE GESTION 16

Dossier de Gestion 17

3. DETAIL DES COMPTES 20

Bilan détaillé 21

Compte de résultat détaillé 25

4. LIASSE FISCALE 28

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS VALORIMAT relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	470 483
Chiffre d'affaires	722 734
Résultat net comptable (Bénéfice)	**203 399**

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

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

Fait à ROUFFACH
Le 26/02/2025

WEBER Sébastien
EXPERT COMPTABLE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 182	10 476	4 706	1 989
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	88 358	83 895	4 462	1 506
Autres immobilisations corporelles	128 705	114 458	14 247	13 643
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**232 245**	**208 830**	**23 415**	**17 138**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	39 015		39 015	23 380
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	191 475	11 503	179 973	124 898
Autres créances	23 819		23 819	48 602
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	203 181		203 181	49 444
Charges constatées d'avance (3)	1 081		1 081	2 755
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**458 570**	**11 503**	**447 068**	**249 078**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**690 815**	**220 333**	**470 483**	**266 216**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	37 854	43 692
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**203 399**	**-5 838**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**257 753**	**54 354**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	63 645	98 673
Emprunts et dettes financières diverses (3)	28 448	30 951
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	390	354
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 518	64 573
Dettes fiscales et sociales	26 535	17 311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**212 730**	**211 862**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**470 483**	**266 216**
(1) Dont à plus d'un an (a)	28 440	63 645
(1) Dont à moins d'un an (a)	183 900	147 863
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	520 920	168 647	689 567	537 879
Production vendue (services)	33 168		33 168	38 166
Chiffre d'affaires net	**554 087**	**168 647**	**722 734**	**576 045**
Production stockée			15 635	-35 842
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 228	7 173
Autres produits			492	1 288
Total produits d'exploitation (I)			**743 089**	**548 664**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			52 391	21 327
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			457 333	451 008
Impôts, taxes et versements assimilés			7 936	8 326
Salaires et traitements				42 247
Charges sociales				16 869
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 534	6 966
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 598	6 720
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 163	536
Total charges d'exploitation (II)			**533 955**	**554 000**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**209 134**	**-5 336**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			328	502
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**328**	**502**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-328**	**-502**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**208 806**	**-5 838**

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 407	
Total des produits (I+III+V+VII)	**743 089**	**548 664**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**539 690**	**554 502**
BENEFICE OU PERTE	**203 399**	**-5 838**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	44 690	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VALORIMAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 470 483 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 203 399 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
* Installations techniques : 3 à 5 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 4 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 502	3 680		15 182
Immobilisations incorporelles	**11 502**	**3 680**		**15 182**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	83 965	4 393		88 358
- Installations générales, agencements aménagements divers	121 566	3 450		125 016
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 401	1 289		3 690
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**207 931**	**9 132**		**217 063**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**219 433**	**12 812**		**232 245**

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 680	9 132		12 812
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**3 680**	**9 132**		**12 812**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 513	963		10 476
Immobilisations incorporelles	**9 513**	**963**		**10 476**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	82 459	1 436		83 895
- Installations générales, agencements aménagements divers	108 227	3 608		111 835
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 097	527		2 623
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**192 783**	**5 571**		**198 354**
ACTIF IMMOBILISE	**202 295**	**6 534**		**208 830**

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 216 375 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	191 475	191 475	
Autres	23 819	23 819	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 081	1 081	
Total	**216 375**	**216 375**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	720
Total	**720**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 212 340 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	63 645	35 205	28 440	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	28 448	28 448		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 518	93 518		
Dettes fiscales et sociales	26 535	26 535		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	194	194		
Produits constatés d'avance				
Total	**212 340**	**183 900**	**28 440**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	35 028			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
INTERETS - COURUS A PAYER	11
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	69
CLIENTS - RRR A ACCORDER	194
Total	**274**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 081		
Total	**1 081**		

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DOSSIER DE GESTION

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
Ventes de produits finis et travaux	689 567	93,39	537 879	99,57
Ventes de services	33 168	4,49	38 166	7,07
Production stockée	15 635	2,12	-35 842	-6,63
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**738 369**	**100,00**	**540 203**	**100,00**
Achats matières et consommables	52 391	7,10	21 327	3,95
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	16 133	2,19	84 015	15,55
Marge de production	**669 844**	**90,72**	**434 860**	**80,50**
ACTIVITE	**738 369**	**100,00**	**540 203**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**669 844**	**90,72**	**434 860**	**80,50**
Autres achats et charges externes	441 199	59,75	366 993	67,94
VALEUR AJOUTEE	**228 645**	**30,97**	**67 868**	**12,56**
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	7 936	1,07	8 326	1,54
Salaires			42 247	7,82
Charges sur salaires			16 869	3,12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**220 709**	**29,89**	**426**	**0,08**
Autres produits , Reprise amortissements	4 720	0,64	8 460	1,57
Autres Charges	3 163	0,43	536	0,10
Dotations amortissements et provisions	13 132	1,78	13 686	2,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	**209 134**	**28,32**	**-5 336**	**-0,99**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	328	0,04	502	0,09
Résultat financier	**-328**	**-0,04**	**-502**	**-0,09**
RESULTAT COURANT	**208 806**	**28,28**	**-5 838**	**-1,08**
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices et participation	5 407	0,73		
RESULTAT NET	**203 399**	**27,55**	**-5 838**	**-1,08**

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2024	31/12/2023
Résultat net	**203 399**	**-5 838**
+ Dotations aux amortissements	6 534	6 966
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs	6 598	6 720
- Reprises sur charges calculées	4 228	
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	**212 304**	**7 848**

.	31/12/2024	31/12/2023
Excédent Brut d'Exploitation	**220 709**	**426**
+ Transfert de charges		7 173
+ Autres produits d'exploitation	492	1 288
- Autres charges d'exploitation	3 163	536
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	328	502
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	5 407	
= Capacité d'autofinancement	**212 304**	**7 848**

Dossier de Gestion

Tableau de financement

.	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	212 304	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	**212 304**	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	**212 304**	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		12 812
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		37 531
Total des emplois		**50 343**
Variation du fonds de roulement net global	**161 961**	

.	31/12/2024	31/12/2023	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	39 015	23 380	15 635	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	191 475	134 030	57 445	
Autres créances	23 274	48 057		24 783
Comptes de régularisation	1 081	2 755		1 674
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	390	354		35
Fournisseurs, comptes rattachés	93 518	64 573		28 945
Dettes fiscales et sociales	26 535	17 311		9 224
Autres dettes	194			194
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			**8 224**	
Variation de la trésorerie active	203 181	49 444	153 737	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			**153 737**	
Variation du fonds de roulement net global			**161 961**	

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - CONCESSION ET DROIT	8 622		8 622	8 622
20510000 - LOGICIEL	6 560		6 560	2 880
28050000 - AMORT.CONCESS.ET DROIT		8 625	-8 625	-8 622
28051000 - AMORTISSEMENT LOGICIEL		1 851	-1 851	-891
	15 182	10 476	4 706	1 989
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - MATERIEL INDUSTRIEL	86 454		86 454	82 061
21570000 - AGENC. AMENAGEMENT MAT. IN	1 904		1 904	1 904
28154000 - AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		81 991	-81 991	-80 710
28157000 - AMORT. AGENC. AMEN. MAT. IN		1 904	-1 904	-1 749
	88 358	83 895	4 462	1 506
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - INSTALLATIONS GENERALES	125 016		125 016	121 566
21830000 - MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	2 401		2 401	2 401
21840000 - MOBILIER	1 289		1 289	
28181000 - AMORT. INSTALLATION GENE		111 835	-111 835	-108 227
28183000 - AMORT MATERIEL BUREAU ET I		2 401	-2 401	-2 097
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		223	-223	
	128 705	114 458	14 247	13 643
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**232 245**	**208 830**	**23 415**	**17 138**
Stocks				
Produits intermédiaires et finis				
35500000 - STOCKS PRODUITS FINIS	39 015		39 015	23 380
	39 015		39 015	23 380
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	177 672		177 672	92 831
41600000 - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEU	13 803		13 803	10 959
41810000 - CLIENTS FACTURES A ETABLIR				30 240
49100000 - DEPRECIATION COMPTES CLIEN		11 503	-11 503	-9 133
	191 475	11 503	179 973	124 898
Fournisseurs débiteurs				
40960000 - FOURNISSEURS - EMBALLAGES	70		70	
40980000 - FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	720		720	38 400
	790		790	38 400
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44566000 - TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	13 431		13 431	3 791
44567000 - CREDIT DE TVA A REPORTER	8 505		8 505	5 767
44580000 - REGULARISATION DE TVA COLL	515		515	99
44587100 - TVA SUR AVOIR A ETABLIR	32		32	
	22 484		22 484	9 657
Autres créances				
45110000 - COMPTE COURANT SASSI SARL	545		545	545
	545		545	545
Divers				
Disponibilités				
51212000 - CREDIT MUTUEL	203 175		203 175	49 444

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
53000000 - CAISSE	6		6	
	203 181		203 181	49 444
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	1 081		1 081	2 755
	1 081		1 081	2 755
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**458 570**	**11 503**	**447 068**	**249 078**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**690 815**	**220 333**	**470 483**	**266 216**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10100000 - CAPITAL	15 000	15 000
	15 000	15 000
Réserve légale		
10610000 - RESERVE LEGALE	1 500	1 500
	1 500	1 500
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	37 854	43 692
	37 854	43 692
Résultat de l'exercice	**203 399**	**-5 838**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**257 753**	**54 354**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
164000 - EMPRUNT BPI 50 K€	30 000	40 000
16450000 - EMPRUNT CCM PGE 100K€	33 645	58 673
	63 645	98 673
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	63 645	98 673
Emprunts et dettes financières diverses		
16550000 - CAUTIONNEMENTS RECUS	28 437	30 937
16888000 - INTERETS - COURUS A PAYER	11	13
	28 448	30 951
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	390	354
	390	354
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	93 518	64 573
	93 518	64 573
Organismes sociaux		
43100000 - URSSAF		3 220
43720000 - HUMANIS PREVOY. MUTUELLE		372
43730000 - REUNICA RETRAITE		1 090
43780000 - FINANCEMENT DIALOGUE SOCIAL	23	23
	23	4 706
Etat, Impôts sur les bénéfices		
44400000 - ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 407	
	5 407	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
44551000 - TVA A DECAISSER		182
44580100 - REGULARISATION DE TVA DEDUCTIBLE	20 916	635
44586100 - TVA SUR AVOIRS A RECEVOIR	120	6 400
44587000 - TVA SUR FACTURES A ETABLIR		5 040
	21 036	12 257
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE		278
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	69	70
	69	348
Autres dettes		
41980000 - CLIENTS - RRR A ACCORDER	194	
	194	
TOTAL DETTES	**212 730**	**211 862**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
TOTAL PASSIF	**470 483**	**266 216**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
70102000 - VENTES PRODUITS FINIS 20 %	520 920	72,08	386 225	67,05	134 695	34,87
70109000 - VENTES PRODUITS FINIS EXPOR	168 647	23,33	151 654	26,33	16 993	11,20
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICES EX	2 700	0,37	2 400	0,42	300	12,50
70830000 - LOCATIONS IMMOBILIERES			25 200	4,37	-25 200	-100,00
70850000 - PORTS ET FRAIS FACTURES	610	0,08			610	
70880000 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES A	29 858	4,13	10 566	1,83	19 292	182,58
	722 734	100,00	576 045	100,00	146 689	25,46
Production stockée						
71355000 - VARIATION STOCK PDTS FINIS	15 635	2,16	-35 842	-6,22	51 477	-143,62
	15 635	2,16	-35 842	-6,22	51 477	-143,62
Reprises sur provisions						
78174000 - REPRISE S/PROV. DES CREANC	4 228	0,58			4 228	
	4 228	0,58			4 228	
Autres produits						
75800000 - PRODUITS DIV. GESTION COURA	492	0,07	23		469	NS
75810000 - AVANTAGE EN NATURE VEHICU			1 265	0,22	-1 265	-100,00
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXP			7 173	1,25	-7 173	-100,00
	492	0,07	8 460	1,47	-7 968	-94,18
Total des produits	**743 089**	**102,82**	**548 664**	**95,25**	**194 425**	**35,44**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.						
60100000 - ACHATS M.P. 20 %	18 336	2,54			18 336	
60102000 - ACHATS M.P. 10%	20 533	2,84	12 689	2,20	7 844	61,82
60110300 - FRAIS DE DEPOT MATERIAUX R	12 002	1,66	8 639	1,50	3 363	38,93
60110400 - ACHATS M.P. SUISSE	1 042	0,14			1 042	
60110500 - ACHATS M.P. INTRACOM	479	0,07			479	
	52 391	7,25	21 327	3,70	31 064	145,65
Total des m/ses et mat.prem.consom	**52 391**	**7,25**	**21 327**	**3,70**	**31 064**	**145,65**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXT.						
Achats d'études et prestations						
60400000 - PRESTATIONS BROYAGE			69 409	12,05	-69 409	-100,00
60410000 - TRANSPORT PAR UN TIERS	15 438	2,14	7 362	1,28	8 077	109,71
60410100 - TRANSPORT PAR UN TIERS EXO	695	0,10			695	
60420000 - PRESTATIONS SASSI			7 245	1,26	-7 245	-100,00
	16 133	2,23	84 015	14,58	-67 882	-80,80
Achats non stockés de mat.et fournitures						
60610000 - EAU	837	0,12	384	0,07	454	118,21
60611000 - ELECTRICITE	1 579	0,22	1 550	0,27	29	1,89
60615000 - GAZOIL NON ROUTIER CRIBLEU	37 605	5,20	12 955	2,25	24 650	190,27
60616000 - GAZOIL PEUGEOT			607	0,11	-607	-100,00
60630000 - FOURNITURES ENTRETIENS PET	9 151	1,27	6 638	1,15	2 513	37,86
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVE	1 142	0,16	1 010	0,18	132	13,09
60681000 - AD BLUE	780	0,11			780	
	51 095	7,07	23 144	4,02	27 951	120,77
Sous-traitance générale						
61100000 - SOUS TRAITANCE SASSI	118 001	16,33	9 316	1,62	108 685	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61120000 - ANALYSES	5 629	0,78	14 220	2,47	-8 591	-60,42
	123 629	17,11	23 536	4,09	100 093	425,28
Redevances de crédit-bail						
61220000 - CB CHARGEUR CAT 165000 € 05/	44 690	6,18			44 690	
	44 690	6,18			44 690	
Locations et charges locatives						
61300000 - LOCATION IMMOBILIERE	54 120	7,49	97 800	16,98	-43 680	-44,66
61340000 - LOCATION TPS CHARGEUR			148 763	25,82	-148 763	-100,00
61350100 - LOCATION TPE	171	0,02	171	0,03		
61350200 - LOCATION CONCASSEUR SASSI	27 500	3,80			27 500	
61350300 - LOCATION CONCASSEUR TIERS	61 946	8,57			61 946	
61351500 - LOCATION PELLE	17 348	2,40	15 458	2,68	1 891	12,23
61357000 - LOCATION COPIEUR MX C303W	600	0,08	600	0,10		
61358100 - LOCATION PEUGEOT 308			1 931	0,34	-1 931	-100,00
	161 685	22,37	264 722	45,96	-103 038	-38,92
Entretiens et réparations						
61510000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	7 162	0,99	1 022	0,18	6 139	600,54
61551000 - ENTRETIEN OUTIL DE PRODUCTI	20 030	2,77	23 631	4,10	-3 601	-15,24
61554000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE /	4 189	0,58	4 190	0,73	-1	-0,03
61555000 - MAINTENANCE LOCAUX	1 303	0,18	1 253	0,22	50	4,00
61560000 - MAINTENANCE	850	0,12	425	0,07	425	100,00
61562000 - MAINTENANCE PEUGEOT FK-569			170	0,03	-170	-100,00
	33 534	4,64	30 692	5,33	2 842	9,26
Primes d'assurance & études et recherches						
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	7 424	1,03	6 502	1,13	922	14,19
61620000 - ASSURANCE VEHICULE			740	0,13	-740	-100,00
	7 424	1,03	7 242	1,26	182	2,52
Rémunérations d'interm. et honoraires						
62260000 - HONORAIRES	12 814	1,77	13 486	2,34	-671	-4,98
62270000 - FRAIS D'ACTES	42	0,01	46	0,01	-4	-8,27
62280000 - REMUN. & HONORAIRES DIVERS	895	0,12			895	
	13 752	1,90	13 532	2,35	220	1,62
Publicité et relations extérieures						
62300000 - PUBLICITES PUBLICATION			-1 500	-0,26	1 500	-100,00
			-1 500	-0,26	1 500	-100,00
Déplacements, missions et réceptions						
62500000 - INDEMNITES KILOMETRIQUES			255	0,04	-255	-100,00
62570000 - RECEPTIONS	361	0,05	420	0,07	-59	-14,09
	361	0,05	676	0,12	-315	-46,56
Frais postaux et télécommunications						
62600000 - TELEPHONE ET INTERNET	1 623	0,22	2 127	0,37	-504	-23,70
62610000 - FRAIS POSTAUX	85	0,01	526	0,09	-440	-83,76
	1 708	0,24	2 652	0,46	-944	-35,61
Services bancaires et assimilés						
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIM	2 278	0,32	1 682	0,29	596	35,45
62720000 - COMMISSIONS EMPRUNTS	421	0,06	421	0,07		
62780000 - COMMISSIONS CB	621	0,09	193	0,03	429	222,32
	3 321	0,46	2 296	0,40	1 025	44,63
Total des autres achats et charges exte	**457 333**	**63,28**	**451 008**	**78,29**	**6 325**	**1,40**
Impôts, taxes et vers. assim.						
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE			200	0,03	-200	-100,00
63130000 - FORMATION CONTINUE			273	0,05	-273	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
63511100 - CVAE	66	0,01	70	0,01	-4	-5,71
63512000 - TAXE FONCIERE	4 339	0,60	4 132	0,72	207	5,01
63514000 - TAXE S/ VEHICULES SOCIETES			182	0,03	-182	-100,00
63520000 - COTISATION FONCIERE ENTREP	3 531	0,49	3 468	0,60	63	1,82
	7 936	1,10	8 326	1,45	-390	-4,68
Salaires et Traitements						
64100000 - REMUNERATION DU PERSONNE			43 559	7,56	-43 559	-100,00
64120000 - CONGES PAYES			-3 286	-0,57	3 286	-100,00
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 974	0,34	-1 974	-100,00
			42 247	7,33	-42 247	-100,00
Charges sociales						
64510000 - COTISATIONS URSSAF			13 546	2,35	-13 546	-100,00
64520000 - COTISATIONS PREVOY. MUTUEL			1 443	0,25	-1 443	-100,00
64530000 - COTISATIONS RETRAITE			2 981	0,52	-2 981	-100,00
64580000 - CHARGES SUR CONGES PAYES			-1 265	-0,22	1 265	-100,00
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL			107	0,02	-107	-100,00
64800000 - VETEMENTS PROFESSIONNELS			58	0,01	-58	-100,00
			16 869	2,93	-16 869	-100,00
Amortissements et provisions						
68111000 - DOT/AMORT.IMMOB.INCORPORE	963	0,13	891	0,15	73	8,17
68112000 - DOT/AMORT.IMMOB.CORPOREL	5 571	0,77	6 075	1,05	-504	-8,30
68174000 - DOT.AUX DEPRECIATIONS CREA	6 598	0,91	6 720	1,17	-122	-1,81
	13 132	1,82	13 686	2,38	-554	-4,04
Autres charges						
65410000 - PERTES S/ CREANCES IRREC. 2	3 044	0,42	530	0,09	2 513	473,94
65800000 - CHARGES DIV. GESTION COURA	119	0,02	6		114	NS
	3 163	0,44	536	0,09	2 627	489,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	**209 134**	**28,94**	**-5 336**	**-0,93**	**214 470**	**NS**
Charges financières						
66110000 - INTERETS EMPRUNTS	328	0,05	502	0,09	-175	-34,75
	328	0,05	502	0,09	-175	-34,75
Résultat financier	**-328**	**-0,05**	**-502**	**-0,09**	**175**	**-34,75**
RESULTAT COURANT	**208 806**	**28,89**	**-5 838**	**-1,01**	**214 644**	**NS**
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 407	0,75			5 407	
	5 407	0,75			5 407	
RESULTAT DE L'EXERCICE	**203 399**	**28,14**	**-5 838**	**-1,01**	**209 237**	**NS**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

LIASSE FISCALE

2050 - Bilan Actif

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 10 RUE DE LA MARTINIQUE 68270 WITTENHEIM — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 3 5 0 1 1 9 1 0 0 0 0 1 0 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2024

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	15 182	AG	10 476	4 705
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	88 357	AS	83 895	4 462
		Autres immobilisations corporelles	AT	128 705	AU	114 458	14 247
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
		TOTAL (II)	BJ	232 244	BK	208 829	23 415
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	39 014	BS		39 014
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	191 475	BY	11 502	179 972
		Autres créances (3)	BZ	23 818	CA		23 818
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	203 180	CG		203 180
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 081	CI		1 081
		TOTAL (III)	CJ	458 570	CK	11 502	447 067
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	690 815	1A	220 332	470 482

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 :

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

Cegid Group

2051 - Bilan Passif avant répartition

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2024

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

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	37 853
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	203 399
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	257 752
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	63 644
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	28 447
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	389
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	93 518
	Dettes fiscales et sociales	DY	26 534
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	194
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	212 730
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	470 482

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	183 900
(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

Cegid Group

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD	520 919	FE	168 647	FF	689 566	
	Production vendue : services *	FG	33 167	FH		FI	33 167	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	554 087	FK	168 647	FL	722 734	
	Production stockée*					FM	15 634	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	4 227	
	Autres produits (1) (11)					FQ	492	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	743 089	
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	52 391	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	457 332	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 936	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1–2° al.3 du CGI) HS)					GA	6 534	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	6 597	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 162	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	533 955	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	209 133	
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		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	327	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	327	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(327)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	208 806	

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

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP **N° 2053 2024**

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	5 407
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	743 089
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	539 689
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	203 399

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	44 689
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5**		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6** ; obligatoires **A9** ; Dont cotisations facultatives Madelin **A7** ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

Exercice N	
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Exercice N	
Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

2054 - Immobilisations

5 **IMMOBILISATIONS** DGFiP N° 2054 2024

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	KD	11 502	KE		KF	3 680
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
	Constructions – Sur sol propre (Dont Composants L9)	KJ		KK		KL	
	Constructions – Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)	KM		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	83 965	KT		KU	4 392
	Autres immobilisations corporelles – Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	121 565	KW		KX	3 450
	Autres immobilisations corporelles – Matériel de transport*	KY		KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles – Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	2 400	LC		LD	1 289
	Autres immobilisations corporelles – Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
	TOTAL III	LN	207 931	LO		LP	9 131
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		1U		1V	
	TOTAL IV	LQ		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	219 433	ØH		ØJ	12 811

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence – Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LV		LW	15 182	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
	Constructions – Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions – Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions – Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	88 357	ML	
	Autres immobilisations corporelles – Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	125 015	MO	
	Autres immobilisations corporelles – Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
	Autres immobilisations corporelles – Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	3 689	MU	
	Autres immobilisations corporelles – 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	217 062	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		2G	
	TOTAL IV	I3		NJ		NK		2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	232 244	ØM	

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

Cegid Group

2054 Bis-Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2024
DGFiP N° 2054 *bis*

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

Exercice N clos le : 31/12/2024

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT

Néant [X] *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

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

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

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

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

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

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

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

Cegid Group

2055 - Amortissements

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP N° 2055 2024

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

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	9 512	PF	963	PG		PH	10 476
TOTAL I		RK	9 512	RM	963	RN		RO	10 476
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	82 459	QA	1 436	QB		QC	83 895
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	108 227	QE	3 607	QF		QG	111 834
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 096	QM	526	QN		QO	2 623
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	192 782	QV	5 571	QW		QX	198 353
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	202 295	ØP	6 534	ØQ		ØR	208 829

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL III**		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

Cegid Group

2056 - Provisions inscrites au bilan

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056 2024

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

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
Provisions pour risques et charges	**TOTAL I**	3Z		TS		TT		TU		
	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	– corporelles	6E		6F		6G		6H		
	– titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	– titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	– autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	9 132	6U	6 597	6V	4 227	6W	11 502	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	9 132	TY	6 597	TZ	4 227	UA	11 502	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	9 132	UB	6 597	UC	4 227	UD	11 502	
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE	6 597	UF	4 227			
	– 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.

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

Cegid Group

2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

8 **ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFiP N° 2057 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	13 803		13 803		
	Autres créances clients	UX	177 672		177 672		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	22 483		22 483		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	544		544		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	790		790		
	Charges constatées d'avance	VS	1 081		1 081		
	TOTAUX	VT	216 375	VU	216 375	VV	
RENVOIS (1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant 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 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	63 644	35 204	28 440	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	28 447	28 447		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	93 518	93 518		
Personnel et comptes rattachés		8C				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	22	22		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	5 407	5 407		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	21 036	21 036		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	69	69		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	194	194		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	212 340	VZ 183 900	28 440	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	35 028			

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

Cegid Group

2058A - Détermination du résultat fiscal

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts) — 9 — **DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL** — DGFiP N° 2058-A 2024

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant ☐ * — Exercice N clos le : 31/12/2024

I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 203 399

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39–4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
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		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067–BIS)	XX		XW
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) *	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7 : 5 407

Quote–part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	I8
	– imposées au taux de 0 %	ZN
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	– Plus–values nettes à court terme	WN
	– Plus–values soumises au régime des fusions	WO
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)		XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39–1–3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ
			Quote–part de 12 % des plus–values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3

TOTAL I — WR : 208 806

II. DÉDUCTIONS — 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, cadre III)	WU

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. 223 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*

Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles 44 *sexies*	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A)	L5	XF
Zone franche urbaine –TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	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 pour investissement (art 39 *decies* F)	YI	XG
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* G)	YL	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 *decies* E)	YH	)
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C)	YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D)	YD				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2

III. RÉSULTAT FISCAL — TOTAL II — XH

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice **(I moins II)**	XI : 208 806	
	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 : 187 180
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN : 21 626	XO

Cegid Group

2058B - Déficits, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES** — DGFiP **N° 2058-B 2024**

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

Désignation de l'entreprise SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	187 180
Déficits transférés de plein droit (art. 209–II–2 du CGI)	K4bis	K4ter	
Nombre d'opérations sur l'exercice (2)			
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A)		K5	187 180
Déficits reportables (différence K4+K4bis–K5)		K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 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 *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	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) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
	ligne WI		ligne WU	

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

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

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

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

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

Cegid Group

2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS** — DGFiP N° 2058-C 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	43 691	Affectations aux réserves – Réserve légale	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(5 838)	– Autres réserves	ZD		
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes	ZE		
			Autres répartitions	ZF		
			Report à nouveau	ZG		37 853
TOTAL I	ØF	37 853	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH		37 853

RENSEIGNEMENTS DIVERS — Exercice N :

ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit–bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail)	J7	165 000	YQ	135 719
	— Engagements de crédit–bail immobilier			YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous–traitance			YT	139 762
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	71 931	XQ	161 684
	— Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	13 751
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	142 133
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	457 332
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	66
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	7 870
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	7 936
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée			YY	108 863
	— 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	91 236
DIVERS	— Montant brut des salaires *			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 du centre de gestion agréé *	XP		— **Filiales et participations:** (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies*			RH	

REGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Cegid Group

2059A - Détermination des plus ou moins values

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP **N° 2059-A 2024**

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant [X] *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Cegid Group

2059B - Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT** — DGFiP N° 2059-B 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus–values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	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
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
Cette rubrique ne comprend pas les plus–values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

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

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

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

Cegid Group

2059C - Suivi des moins-values à long terme

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** DGFiP N° 2059-C 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT Néant X *

Rappel de la plus ou moins–value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,8 % (2) .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*–0 bis du CGI) (1) *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*–0 du CGI) (1) *.	

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

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

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

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032–NOT–SD

Cegid Group

2059D - Affectation des plus values à long terme

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

DGFiP N° 2059-D 2024

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous–comptes de la réserve spéciale des plus–values à long terme				
		taxées à **10** %	taxées à **15** %	taxées à **18** %	taxées à **19** %	taxées à **25** %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e,6e,7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Cegid Group

2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts) 16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2024

Désignation de l'entreprise : SAS VALORIMAT — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	722 734
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	722 734

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	492
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	15 634
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	16 126

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	119 620
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	183 729
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	89 753
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	3 162
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins–values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	396 265

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	342 595

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330–CVAE pour multi–établissements et sur les formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF)	SA	342 595

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono–établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci–dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE EV X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	722 734
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	

Période de référence	GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	4	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	4
Date de cessation												HR			/			/				

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

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

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

Cegid Group

2059F - Composition du capital social

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** DGFiP **N° 2059-F 2024**

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

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

N° de dépôt

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024 N° SIRET 5 3 5 0 1 1 9 1 0 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS VALORIMAT

ADRESSE (voie) 10 RUE DE LA MARTINIQUE

CODE POSTAL 68270 VILLE WITTENHEIM

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	1 500
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination SASSI

N° SIREN (si société établie en France) 483106050 % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 1 500

Adresse : N° 10 Voie RUE JEAN MONNET ZA LE PARC

Code Postal 68870 Commune BARTENHEIM Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : **N°** Voie

Code Postal Commune Pays

Titre **(2)** Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

Cegid Group

2059G - Filiales et participations

18 **FILIALES ET PARTICIPATIONS** DGFiP **N° 2059-G 2024**

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

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)

1/1 (1)

Néant X *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 53501191000010

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS VALORIMAT

ADRESSE (voie) 10 RUE DE LA MARTINIQUE

CODE POSTAL 68270 VILLE WITTENHEIM

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(Répété pour chaque filiale ou participation)

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

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

Cegid Group