RCS : NANTERRE Code greffe : 9201

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02286

Numéro SIREN: 509 016 804

Nom ou dénomination : JAGUAR LAND ROVER FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2023 sous le numéro de dépôt 44909

		on de l'entreprise : SAS JAGUAF					Duree de	l'exercice exprimée en nom	e précédent*   12
		le l'entreprise 165 Boulevard de V	8 0 4		0 0 2 3			Duree de l'exercic	<u> </u>
Num	éro S	SIRET* 5 0 9 0 1 6	0 0 4		0 0 2 3			Exercice N clos le,	Néant
					Brut	Amo	ortissements, provisions	31032023 Net	31032022 Net
	_			1	1		2 -	3	4
-		Capital souscrit non appelé	(I)	AA		-	Ans.	~ M O W	11900
	RELLES	Frais d'établissement *	-	AB		AC -		in T	7 100
	ORPO	Frais de développement *		CX		-co			
	NS INC	Concessions, brevets et droits simil	aires	AF	19 00	$\dashv$ $\vdash$	19 000	5.050.040	
	SAT	Fonds commercial (1)		AH	5 858 84			5 858 846	5 858 8
	MOBIL	Autres immobilisations incorporelle Avances et acomptes sur immobilis		AJ	***************************************	AK			
_		tions incorporelles		AL		AM -			
*	TELLES	Terrains		AN		AO		40.457	
BILIS	ORPOI	Constructions Installations techniques, matériel e	<u> </u>	AP	44 20		25 051	19 157	21 1
ACTIF IMMOBILISÉ	ONS C	Installations techniques, matériel e outillage industriels		AR	528 93	+	410 244	118 689	157 9
TIF	LISATI	Autres immobilisations corporelles		AT	2 403 28	$\dashv \vdash$	1 389 136	1 014 152	1 223 2
AC	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours		AV		-AW			<del></del>
-		Avances et acomptes  Participations évaluées selon		AX		AY -			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
	VANCE	Autres participations		CU	<u>.</u>	CV			
	ONS FIR	Créances rattachées à des participat	ions	BB		BC			
	ISATIC	Autres titres immobilisés		BD		BE			
	МОВП	Prêts		BF		BG			
$\perp$	Æ	Autres immobilisations financières		ВН	121 69	ℲᅚԻ		121 697	147 1
				BJ	8 975 97	<b>⊣</b> ⊢	1 843 433	7 132 543	7 408 3
		Matières premières, approvisionnes	nents	BL		BM			
	• S.	En cours de production de biens		BN		BO	i		
	STOCKS *	En cours de production de services		BP		BQ	<u> </u>		
Ę		Produits intermédiaires et finis		BR		_BS_			
ÜLA		Marchandises		BT	60 812 63	$\dashv$ $\vdash$ $\vdash$	3 835 663	56 976 972	39 174 0
CIRC		Avances et acomptes versés sur con	mmandes	BV		BW			
ACTIF CIRCULANT	NCES	Clients et comptes rattachés (3)*		BX	42 667 20	$\dashv$		42 667 202	37 554 5
₹	créances	Autres créances (3)		BZ	96 477 21	$\dashv$ $\vdash$		96 477 217	62 973 4
  -		Capital souscrit et appelé, non vers	é	СВ		_cc			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	<u></u>	CD		_CE	-		
	Ī	Disponibilités		CF	1 076 60	$\dashv$ $\vdash$		1 076 600	1 528 5
		Charges constatées d'avance (3)*		СН	426 73	$\dashv$ $\vdash$		426 732	680 1
	ation		TAL (III)	CJ	201 460 38	9 CK	3 835 663	197 624 725	141 910 7
Comptes	ularis	Frais d'émission d'emprunt à étale		1		_			
පී.	de rég	Primes de remboursement des obligation		CM					
	-	Ecarts de conversion actif*	(VI)	- 1		<del>                                     </del>			
		TOTAL GÉNÉRA	L (I à VI)	CO		<b>→</b> ⊢	5 679 097	204 757 269	149 319 0
Ren	vois :	(1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières net	tes : CP		(3) Part à plus d'un an CR	



Dé	signa	ion de l'entreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE			Néant *
				Exercice N	Exercice N – 1
		Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3.115.880 )	DA	3 115 880	3 115 880
	İ	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 086 826	1 086 826
		Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC		
		Réserve légale (3)	DD	311 588	311 588
	E	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
		Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours   B1   )	DF		
	CAPITAUX PROPRES	Autres réserves  ( Dont réserve relative à l'achat d'ocuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG		
	TIA	Report à nouveau	DH		
	<b>§</b>	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 391 668	4 496 304
		Subventions d'investissement	DJ		
		Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	9 905 962	9 010 598
spc		Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Autres fonds	obre	Avances conditionnées	DN		
Autr	Ē.	TOTAL (II)	DO		
SI SI	ž s	Provisions pour risques	DP	3 488 816	3 833 659
vision	et charges	Provisions pour charges	DQ	1 439 077	2 793 890
A	g t	TOTAL (III)	DR	4 927 893	6 627 550
		Emprunts obligataires convertibles	DS		
		Autres emprunts obligataires	DT		
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
{	€ {	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV		
1 1 L	1ES (4)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	DEI	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	132 182 507	93 928 605
		Dettes fiscales et sociales	DY	23 370 603	14 747 064
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
		Autres dettes	EA	32 321 142	24 646 797
Con rég	npte gul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 049 159	358 461
		TOTAL (IV)	EC	189 923 412	133 680 928
		Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	204 757 269	149 319 077
	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
		Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
SIC	(2)	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
RENVOIS		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	189 923 412	133 680 928
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	ЕН		

<sup>\*</sup> Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



	obligatoire (article général des impô nation de l'é		SAS JAGUA	R LANI	ROVER FRANCE					Néant *
							Exercice N			L
					France	liversison	Exportations et s intracommunautaires		Total	Exercice (N – 1)
	Ventes de	e marchand	ises*	FA	587 022 745	FB	166 783 036	FC	753 805 782	586 886 21
			biens *	FD		FE		FF		
z	Production	n vendue 〈	services *	FG	10 302 053	FH	23 228 119	FI	33 530 172	31 665 26
ATIO	Chiffres	d'affaires	<u> </u>	FJ	597 324 798	FK	190 011 155	FL	787 335 954	618 551 47
PRODUITS D'EXPLOITATION	-	on stockée*		1				FM		
EXPI	Production	on immobili	isée*					FN		
IS D'	Subventi	ons d'explo	itation					FO		4 00
DOL				risions, t	ansferts de charges* (9)	 )	·	FP	2 028 951	3 524 22
PRO		roduits (1) (						FQ		26
	110000 P			'exploitation (2) (I)	FR	789 364 905	622 079 97			
	Achats d	e marchand	ises (y compris	droits de	douane)*			FS	710 602 740	529 734 21
			marchandises)*					FT	( 17 031 201)	8 490 52
		<u> </u>	oremières et aut	res appro	FU					
	-		natières premiè		FV					
NO			rges externes (3					FW	75 603 111	66 933 76
TAT			ements assimil			FX	2 130 585	1 744 26		
PLOI		et traitemen			114 1	FY	5 115 878	5 167 21		
)'EX		sociales (10						FZ	2 460 498	2 635 95
CHARGES D'EXPLOITATION			( -	- dotation	s aux amortissements*			GA	262 580	258 31
HAR	ONS	Sur immo	bilisations -	- dotation	s aux provisions*			GB		
ū	DOTATIONS	Sur actif o	circulant : dotat	ions aux	provisions*			GC		263 67
	DC	Pour risqu	ies et charges :	dotations		GD	644 005	2 376 96		
	Autres c	harges (12)						GE	1 504	
			<del></del>		Total des	charges d	'exploitation (4) (II)	GF	779 789 702	617 604 89
1 - R	LÉSULTAT	D'EXPLO	DITATION (I -	II)				GG	9 575 202	4 475 08
ions	Bénéfice	attribué ou	perte transféré	e*			(III)	GH		
opérations en commun	Perte sur	portée ou b	énéfice transfé	ré*			(IV)	GI		
	Produits	financiers of	le participations	s (5)	***************************************			GJ	123 289	10 85
IERS	Produits	des autres v	valeurs mobiliè	res et cré	ances de l'actif immobi	 lisé (5)		GK		
ANC	Autres in	ntérêts et pro	oduits assimilés	; (5)				GL	5 885	
PRODUITS FINANCIERS	Reprises	sur provisi	ons et transferts	de char	ges			GM		
) LID	Différen	ces positive	s de change					GN		
ROL	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									- 1-7
					То	tal des pro	duits financiers (V)	GP	129 175	10 85
RES	Dotation	s financière	es aux amortisse	ments et	provisions*			GQ		
NCIE	Intérêts o	et charges a	ssimilées (6)					GR	3 296 910	1 687 37
FINA			es de change					GS		
RGES			-	urs mobi	lières de placement			GT		
CHARGES FINANCIERES						al des cha	rges financières (VI)	GU	3 296 910	1 687 37
	RÉSULTA	T FINANC	IER (V - VI)				<del></del>	GV	( 3 167 735)	( 1 676 51
3 - R	RÉSULTA'	T COURAI	NT AVANT IM	PÔTS (	-    +     -  V + V - V			GW	6 407 467	2 798 56

)	СОМРТЕ	DE RÉSU	JLTAT D	E L'EXER

D	esigna	ition de	Prentreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE				Néant L
					Exercice N		Exercice N - 1
	S	Produ	uits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	78 6	41	( 1 235)
STIC	NNE	Produ	uits exceptionnels sur opérations en capital *	нв			169 521
PRODUITS	EPTIO	Repri	ses sur provisions et transferts de charges	HC	1 330 8	46	3 193 521
Δ.	EXC		Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 409 4	88	3 361 807
	ES	Char	ges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	187 8	61	257 975
F.S.	NELI	<u> </u>	ges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		-	2 595
HARC	NOIT	<u> </u>		HG		+	38 648
Ç	EXCEPTIONNELLES	Dotai	ions exceptionnelles aux amortissements et provisions  Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	+	407.0	-	
				┤┈	187 8	-	299 218
4	- Kt	SULI	AT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	НІ	1 221 6	-	3 062 589
P	articip	ation o	les salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	544 9	38	331 281
Ir	npôts	sur les	bénéfices * (X)	нк	1 692 4	88	1 033 567
			TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	790 903 5	69	625 452 644
			TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	нм	785 511 9	01	620 956 339
5	- B	ÉNÉF	CE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	5 391 6	68	4 496 304
	(1)	Don	t produits nets partiels sur opérations à long terme	но		7	
		1	produits de locations immobilières	HY		1	
	(2) 1	Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G			
			- Crédit-bail mobilier *	HP			
	(3) 1	Dont	- Crédit-bail immobilier	1			
	(4)		<u> </u>	HQ		$\dashv$	
	(4)		t charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5)	Don	t produits concernant les entreprises liées	1J		_	
	(6)	Don	t intérêts concernant les entreprises liées	1K		_	
	(6bis)	Don	t dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	НХ			
	(6ter)	Don	t amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		Don	t amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9)	Don	t transferts de charges	A1			
RENVOIS	(10)	Don	t cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
REN		Don	t montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5				
	(11)	Don	t redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		T	
	(12)		t redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
	(12)			4		$\dashv$	
	(13)	Dont j	of the constitutions		tatives aux nouveaux		
		_	ementaires personnelles : Dont cotisations facultatives Madelin  A7  Dont cotisations plans d'épargne e en annexe) :			A8	
	(7)		des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7)	et le	Charges exceptionnelles	Exerci	roduits exceptionnels
	Rep	orise	provisions restructuration		Charges exceptionnenes	$\dashv$	1 330 847
	<u> </u>		produits - dossiers litiges				78 641
			pénalités - IJSS		19 6	40	
			s dons		40 0		
	Pro	VIS	lons litiges		128 2	Exercis	ce N
	(8)	Détail	des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures	$\Box$	Produits antérieurs
						$\rightarrow$	
						+	
				-			

## **∠TAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

N° 2053

Désignation

SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 509016804 IS1

31/03/2023

tail produits et charges exceptionnels	Charges	Produits
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
. Al Wales		
AND THE STATE OF T		
- Marian		
Luiq.		
		<u> </u>
		<b> </b>
	,	
<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>		

(5)

г		u Code général des imp	<del></del>							*	
I	Dési	gnation de l'en	treprise SAS JAGUAF	R LAND ROVER FRA	NCE	***************************************		Augmet	ntation	Néant	
	CA	DRE A	IMMOBILIS	ATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Co a	onsécutives à une réévaluation pratiquée u cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
į	E.	Frais d'établisse	ment et de développement	TOTAL I	CZ	1	D8		D9	,	
	INCORP	Autres postes o	l'immobilisations incorpo	relles TOTAL II	KD	5 877 846	KE		KF		
-	_	Terrains			KG		KH		KI		
	H		ODTE Dont Composants L9		KJ		KK		KL		
3		Sur sol pro	Spie 1		4				KO		
		Sur sol d'	autrui Dont Composants M1 générales, agencements Don	t	KM		KN				
(Ne pas reporter le montant des centimes)		- ct unichagen	nents des constructions * Compos	sants IVIZ	KP	44 209	KQ		KR		
	23   24	Installations techni et outillage industri	iels Compos		KS	528 934	KT		KU		
or cand	CORPORELLES	Installations aménagemen	générales, agencements, nts divers *		KV		KW		KX		
		Installations aménagement suite de la Matériel de la et mobilier in	transport*		KY		KZ		LA		
		Matériel de l			LB	2 391 017	LC		LD	12 271	
		8	récupérables et		LE		LF		LG		
	F			<del></del>	LH		LI		IJ		
	-		ons corporelles en cours		$\dashv$				LM		
	-	Avances et a	comptes		LK		LL			10.074	
_				TOTAL III	LN	2 964 161	LO		LP	12 271	
		Participations	s évaluées par mise en équ	iivalence	8G		8M		8T		
	RES	Autres partic	ipations		8U		8V		8W		
		Autres titres	immobilisés		1P		1R		<b>1S</b>		
	FINANCIERES	Prêts et autre	s immobilisations financie	ères	iТ	147 154	1U		1V		
Ι.	<b>"</b>			TOTAL IV	LQ	147 154	LR		LS		
H		TO	TAL GÉNÉRAL (I + II		ØG	8 989 162	ан		ØJ	12 271	
					iminuti	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		évaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobi- lisations en fin d'exercice	
ago	Ž.	Frais d'établiss et de développe		IN 1	CØ	2	DØ	3	<b>D</b> 7	4	
			l'immobilisations incorpo- TOTAL II	10	LV		LW	5 877 846	1X		
f	-	Terrains	IOIALII	IP	LX		LY	, ,	LZ		
	-		Sur sol propre		MA		MB	-	MC		
		Constructions		IQ	$\dashv$		1		MF		
		Constructions	Sur sol d'autrui	IR	MD		ME	44.000	-		
	S	T4-11-4 4	Inst. gales, agencts et am. des constructions chniques, matériel et outil—	IS	MG		MH	44 209	1		
	ELL	lage industriels		IT	MJ		MK	528 934	ML		
	POR	Autres	Inst. gales., agencts, amé- nagements divers	IU	MM		MN		MO		
	CORPORELLES	immobilisations	Matériel de transport	IV	MP		MQ		MR		
			Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS		MT	2 403 289	MU		
		corporelles	Emballages récupérables et divers *		MV		MW		MX		
				MY	MZ		NA		NB		
	ŀ	Immobilisations corporelles en cours  Avances et acomptes			$\dashv$		NE.		NF		
		AVAILUES EL AC		NC NC	ND		+	2.076.400	1		
-		Participations	TOTAL III	IY	NG		NH	2 976 433	NI		
	ရွှ	Participations mise en équiv		IZ	ØU		M7		øw	11.0	
	IÈRE	Autres participations IØ		10	ØX		ØY		ØZ		
	FINANCIÈRES	Autres titres i	mmobilisés	11	2B		2C		2D		
	FIN	Prêts et autres immobilisations financières [12]			2E	25 456	2F	121 697	2G		
<u>.</u>		_	TOTAL IV	13	NJ	25 456	NK	121 697	2H		
	T	TAI CÉNÉI	RAL (I + II + III + IV)	14	ØK	25 456	-	8 975 977			
ξL	1.(	JIAL GENER	(AL (I + II + III + IV)	14	UK		<u> </u>	0 913 911	SIVI	L	

Désignation o	de l'entr	eprise <u>SAS</u> J	JAGU?	AR LA	ND R	OVE	R FRANCE	Ξ									-	Né	eant = *
CADRE A		·	SITU	ATION	IS ET I	MOU				ERCICE DES A				S TE	ECHNIC	UES			
IMMOBILI	SATION	S AMORTISSAB	LES	Мо	Montant des amortissements Augau début de l'exercice				ugme	igmentations : dotations affér			ninutions : am érents aux élé de l'actif et i	men	ts sortis				ortissements exercice
Frais d'établis	sement	et de développer	ment	CY				EL		<u>.                                      </u>		EM				EN			
Fonds comme	ercial			RE				RF				RI				RJ			
Autres immob	oilisation	ns incorporelles		PE			19 000	PF				PG				PH			19 000
		TO	TAL	I RK			19 000	RM				RN				RO			19 000
Terrains				PI				PJ				PK				PL			
	Sur so	l propre		PM			·	PN				PO				PQ			
Constructions		l d'autrui	anto	PR	_			PS		4.0	200	PT			-	PU			25 051
Installations te	aménag	nérales, agenceme gements des constr es, matériel et	ructions				23 089	PW		39 2	962	PX				PY OC			410 244
outillage indus	striels		ents.	PZ			370 964	QA QE	-	35 2	200	QB QF				QG			710 244
Autres		nérales., agencem gements divers el de transport		QD QH				OI	}			QI				QK			
immobilisations	Matéri	el de bureau et		- QL			1 167 798	OM		221 3	338	ON				QO		•	1 389 136
corporelles	Embal	atique, mobilier lages récupérabl		QP	-			OR				QS				QT			
	et dive		TAL I	ابرا			1 561 853	QV	-	262 5	580	QW				QX			1 824 433
	TOTA	L GÉNÉRAL		_ 1	<u>.</u>		1 580 853	ØP		262 5		Ø0				ØR			1 843 433
CADDE B		•••		, ,				~-					110071007					DE0	
CADRE B		VENTILAT				MEN	TS AFFEC	IAN	IT L.	A PROVISION F	<b>-</b> 00			ME	N I S DE	:ROG			
Immobilisation	ns	Colonne 1		OTATI Colonn		Т	Colonne 3			Colonne 4			PRISES lonne 5	ļ	Colonr	 ne 6		amor	ment net des tissements
amortissables		rentiel de durée et autres	1	de dég		Am	ortissement fi exceptionnel	iscal	Diff	érentiel de durée et autres	N		dégressif	Am	ortissem exception	ent fis	cal à	la fin	de l'exercice
Frais établissements	s M9		N1			N2			N3		N4			N5			N	6	
Fonds commercial	RP		RQ			RR			RS		RT			RU			R	7	
Autres immob. inco porelles	n- N7		N8			P6			P7		P8			P9			Q	ıL	
ТОТАІ	LIRW		RX			RY			RZ		SB			SC			SI	)	,
Terrains	Q2		Q3			Q4			Q5		Q6			Q7			Q		
Sur sol propre Sur sol d'autru Ins. gales, ager	🛂		R1			R2			R3		R4			R5			R		
Sur sol d'autru	^_ / _		R8			R9			S1		S2		.,,,	S3			\$	-	_
	st. 55		S6			S7			S8		S9			T1			_ T	-	
Inst. techniques mat. et outillag			T4			T5			T6	*****	T7 U5			T8 U6			T U	-	
Inst. gales, age am. divers  Matériel de	U1 U8		U2 U9			U3 V1			U4 V2		V3			V4			$\dashv_{\mathbf{v}}^{\mathfrak{o}}$		
transport  Mat. bureau et	T 1/4	Lat	V7			VI V8			V2 V9		W1			W2			-\'w	-	
inform. mobili Emballages récup. et dive			W5			W6			W7		W8			W9			— <u>"</u>	-	
₹ recup. et dive			X3			X4			X5		X6			X7			-	1	
Frais d'acquisition	de			Transfer to			****	bel et.	NM		-	_	11.54			i Šiga	_	+	
titres de participati TOTAL III Total général				in had relat	14.23	T	i en la companya di salah di s	3713	+		NITT			T		W Married		-	
(I+II+III) Total général non ven	141		NQ		Total 9	NR énéral	non ventilé		NS		NT		Total	NU	l non ventil	lé	N NZ	<u> </u>	
(NP+NQ+NR)	T				()	NS+NT	'+NU)	N	Y					(NW	-NY)		NZ		
CADRE C	<u></u>				1				T							1			
AFFECTAN	T LES	'S DE L'EXER CHARGES RÉ URS EXERCIO	PAR	ΓIE\$	Мо		t net au débu 'exercice	t 	Augmentations				Dotations de aux amortis					ant ne	et à la fin reice
Frais d'émis	sion d'e	mprunt à étaler										<b>Z9</b>				<b>Z8</b>		_	
Primes de remboursement des obligations												SP				SR			



Dé	signation de l'en	treprise <u>SAS JAGU</u>	AR	LAND ROVER FRAN	CE						Néant *
	Nature des p	provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice 4		
	Provisions pour	reconstitution des rs et pétroliers *	3T		TA		ТВ		TC		
itées	Provisions pour (art. 237 bis A-I		3U		TD		TE		TF		
Provisions réglementées		hausse des prix (1) *	3V		TG		ТН		TI		
s rég	Amortissements	dérogatoires	3X		ТМ	1.1.3,0.00	TN		то		
/ision	Dont majoration de 30 %	s exceptionnelles	D3		D4		D5		D6		
Prov		prêts d'installation es H du CGI)	ររៀ		IK		п		IM		
	Autres provision	s réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
		TOTAL I	3Z		TS		тт		TU		
	Provisions pour	litiges	4A	2 373 035	4B	639 173	4C	909 802	4D		2 102 405
	Provisions pour g aux clients	garanties données	4E		4F		4G		4H		
sag	Provisions pour p	oertes sur marchés à	4J		4K		4L		4M		
t char	Provisions pour	amendes et pénalités	4N		4P		4R		48		
nes et		pertes de change	4T		4U		4V		4W		
r risq	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires			2 793 890	4Y	4 832	4Z	1 359 644	5A		1 439 077
nod s	Provisions pour impôts (1)				5C		5D		5E		
Provisions pour risques et charges	immobilisations		5F		5H		IJ		5K		
Prov	Provisions pour g ct grandes révision	gros entretien ons	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour of fiscales sur cong	charges sociales et és à payer *	5R		58		5T		5U		
	Autres provision charges (1)	s pour risques et	5V	1 460 624	5W		5X	74 214	5Y		1 386 410
		TOTAL II	5Z	6 627 550	TV	644 005	TW	2 343 661	TX		4 927 893
		- incorporelles	6A		6B		6C		6D		
a		– corporelles	6E		6F		6G		6H		
ciatio	sur immobilisations	- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
lépré	munoomsunous	- titres de participation	9U		9V		9W		9X		
) Jnoc	l	– autres immobilisa– tions financières (1)*	Ø6		Ø٦		Ø8		Ø9		
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en	cours	6N	4 607 358	6P		6R	771 694	6S		3 835 663
rovis	Sur comptes clie		6T	100 000	ល		ผ	100 000	6W		
<sup>14</sup>	Autres provision dépréciation (1)	ns pour	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III 7B		4 707 358	TY		TZ	871 694	UA		3 835 663	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) 7C 11 334 909			UB	644 005	UC	3 215 356	UD		8 763 557	
l 1				UE	644 005	UF	1 884 509				
Dont dotations et reprises - financières						UH					
			_	exceptionnelles	UJ		UK	1 330 846			
Tit	res mis en équival	ence : montant de la dép	réciat	ion à la clôture de l'exercic	e calc	ulé selon les règles prévues	àl'a	rticle 39–1–5° du C.G.I	10		

<sup>(1)</sup> 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.

<sup>\*</sup> Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2056

## **\_TAT ANNEXE à : 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Désignation

SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 509016804 IS1

31/03/2023

utres provisions pour risques et charges  Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
Provisions pour risques sur pièces detachées	1 460 624		74 214	1 386 410
\		******	-	
		-		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				-
		· · · <u>- · · · · · · · · · · · · · · · ·</u>		
		774)	-	
		1711	<u> </u>	
			**	
ng - Maria and a same				
				-1811
			1	<del>                                     </del>
			<b> </b>	
		[		

## (8)

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

		Désignation de l'entrepr	ise : <u>S</u>	AS J	AGUAI	R LAND	RO	VER FRA	NCE	3	- 16		Néant *
CA	DRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	i			Moi	ntant 1	brut			A 1 an au plus		A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances ra	ttachées à des participations			UL UP				UM UR		-	UN US	
	Autres imn	obilisations financières			]ut]_			121 697	UV		121 697	UW	
	Clients dou	teux ou litigieux			VA								
	Autres créz	nces clients			UX		4	2 667 202			42 667 202		
	Créance représer prêtés ou remis	tative de titres (Provision pour dépréciation en garantie * (antérieurement constituée*			Z1								
JLA.	Personnel e	t comptes rattachés			UY			62 070			62 070		
IRCI	Sécurité so	ciale et autres organismes sociaux			UZ _								
DE L'ACTIF CIRCULANT	Etat at autr	Impôts sur les bénéfices			VM	•		52 058			52 058		
,'AC	Etat et autr	Taxe sur la valeur ajoutée			VB			8 658 069			8 658 069		
DEI	publiques	Autres impôts, taxes et versements a	ssimilé	s	VN								
		Divers			VP								
Ī	Groupe et a	ssociés (2)			vc		4	5 952 542			45 952 542		
Ī	Débiteurs de pension	livers (dont créances relatives à des opéra de titres)	ations		VR		4	1 752 477			41 752 477		
C		atées d'avance			vs			426 732			426 732		
			тот	AUX	VT		13	9 692 849	VU		139 692 849	vv	
	M	ntant – Prêts accordés en cours d'exe	rcice		vo								
RENVOIS		les – Remboursements obtenus en co	urs d'e	xercice	ve								
REN	(2) Prêts e	t avances consentis aux associés (personi	nes phy	/siques)	┨╌┣								
CADRE B ÉTAT DES DETTES					ontant br	ut		A 1 an au p	olus		A plus d'1 an et 5 ans an	ı plus	A plus de 5 ans
Emp	orunts obliga	taires convertibles (1)	7Y										
Aut	res emprunts	obligataires (1)	7Z										
	nprunts et d auprès des établisseme	a I an maximum a l'origine	VG VH	·									
Fmr	de crédit (1	es financières divers (1) (2)	8A										
	<u> </u>	comptes rattachés	8B		400	100 507		400	400	507			
			+ +			182 507			182				
		nptes rattachés	8C			126 623						-	
		et autres organismes sociaux	8D			535 001			535	001			
	-	mpôts sur les bénéfices	8E										
	-	'axe sur la valeur ajoutée	vw		19 5	546 115		19	546	115			
	-	Obligations cautionnées	VX				<del>-</del>			*			
	publiques Autres impôts, taxes et assimilés VQ			1 8	362 862		1	862	862				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés												
Groupe et associés (2)  Autres dettes (dont dettes relatives à des												$\perp$	
opérations de pension de titres)					32 3	321 142		32	321	142			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				•									
Produits constatés d'avance 8L					2 (	049 159		2	049	159			
	TOTAUX VY				189 9	923 412	vz	189	923	412			
	1	<del></del>	-J `` L				$\vdash$						
RENVOIS	(1) Emp	runts souscrits en cours d'exercice	VJ				(2)	Montant des tés auprès de	divers s asso	s empi ociés p	runts et dettes contrac- ersonnes physiques	VL	

DGFiP N° 2058-A 2023

DÉTERMINATION DU RÉSULT
DETERMINATION DU RESULT

Désignat	ion d	e l'entreprise :	SAS	JAGUAR 1	LAND	ROVER FR	ANCE					Néant *		Exercice N, clos le : 31032023
I. RÉINTÉGRATIONS BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE W													WA	5 391 668
	Rén	nunération du tr	avail de l	l'exploitant ou	des ass	ociés (entrepri	ses à l'Il	₹)					WE	В
	Ava	intages personne	els non dé	ductibles* (sau	f WD			sements excédenta		lu C.G.I.	) WE		XE	260 008
en scal	Aut	ortissements à porties charges et d	lépenses :		WF		Taxe s	ur les véhicules			WG	260 008	1	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	<u> </u>	. 39–4 du C.G.I tion des loyers à 1		dans le cadre	RA			rises à l'IS) des loyers dispe	nsée de réinté	égration		200 000	1	
adm	d'un	crédit bail immo visions et charg	bilier et de	levée d'option	_		(art.	239 sexies D) s à payer liées à			IND.	)	<u> </u>	
ng r	déd	uctibles (cf. tab	leau 205	8-B, cadre III)	WI		non co	opératifs non déd	luctibles (cf. 20	067–BI			XW	Y 19 639
arges	Am	endes et pénalit	tés		WJ	19 639	Charge	s financières (art	. 39–1–3° et 2	12 bis)	* XZ			_
Chi	Réi	ntégrations prév	/ues à l'a	rticle 155 du C	GI*			***				. <u>.</u>	XY	
	Imp	ôt sur les socié	tés (cf. pa	age 9 de la noti	ce 203	2)		<u></u>					17	1 692 488
Quote-part	Béné: de pe	fices réalisés par u rsonnes ou un GIE	ne société	WL				ts bénéficiaires vi cle 209 B du CGI	sés L7				K7	<i>'</i>
Z X		Moins-value:	s	– imposées au	taux c	le 15 % ou de 1	19 % (12	,8 % pour les er	treprises sou	mises à	l'imp	ôt sur le revenu	18	i
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		à long terme	•	– imposées au	taux d	le 0 %							ZN	1
s d'im ticulie tions d			on impos	able des plus-v	alues re	éalisées au	(	- Plus-value	es nettes à cou	ırt term	e	<del>"-</del> "	$ _{\mathbf{w}_{\mathbf{N}}}$	N .
kégime par mposi		riacue		d'exercices ant			{	– Plus–value	es soumises a	u régim	e des	fusions	wo	
				ODC# (-		> 1275)							XR	-
	Eca	urts de valeurs li		rêts excédentaire				Zones d'a	entreprises*				A.F.	
Réintégrati	ions di	verses à	(art.	39–1–3 et 212 d		L.) SU		(activité e	exonérée)	SW			W(	Q 1 968 204
détailler su	ir feuil	let séparé DONT *						Quote-pa plus-valu	rt de 12 % des es à taux zéro	VI8		····		
Réintégr	ration	des charges af	fectées au	ux activités élig	gibles a	u régime de la	taxation	au tonnage					Y1	1
Résultat	fisca	ıl afférent à l'ac	tivité rele	evant du régim	e optio	nnel de taxatio	n au ton	nage					Y3	<b>;</b>
									_			TOTAL I	WI	R 9 332 008
II. D	ÉD	UCTIONS						PEF	RTE COMPT	FABLE	DE L	EXERCICE	W	S
Quote-r	part d	lans les pertes s	ubies par	une société de	person	nes ou un G.I.I	E. *						W	T
Provision	ıs et cl	harges à payer non	déductible	es, antérieuremen	t taxées,	et réintégrées das	ns les rési	ltats comptables d	e l'exercice (cf.	tableau 2	2058-B	s, cadre III)	w	U 951 741
	1	1						es soumises à l'				.,	w	v
		[ -				z, 8 % pour les c	entrepris	es soumises a i	imporsurie i	evenuj			wı	
		ıs-values		es au taux de 0					<del></del>				w	<del></del>
rticuliers rées	1	à		es au taux de 19									w	
	lo		•	s sur les moins			terme ar	térieures					XI	
Régimes d'imposition pa et impositions diffé	Δ,	utres plus-value	-	es sur les défici Ses au taux de l		rieurs							1	
d'imp ipositi	-					l'avaroica don	t l'imno	sition est différé					16	
et III	1	•						harges restant ir		$\overline{\Box}$			W	
Ré		gime des socié oduit net des ac				éduire des prod	luits net	de participation	n 2/				X.A	**
<b>.</b>	1							ictibles à hauteu		1. 223 E	3 du C	GI)	Z	1
<b> </b>					ements	réalisés dans le	es collec	tivités d'Outre-	mer*.				ZY	
ation		ajoration d'amo Reprise d'entreprises		$\overline{}$	TE:	ntreprises nouvelle	es 🗔	Je	unes entreprises inno	vantes	1.5		XI	0
Mesures d'incitation attement sur		difficultés (44 septie	s)	К9	4	4 <i>sexies</i> ociétés investissemen	. 1.4		4 sexies A) one de restructus	rotion de	L5		XI	F
Mesures d'in		Zone franche urbaine ( 44 octies A)		ØV	in (a	mobilier cotée rt. 208C)	" К3	la	défense (44 ter	rdecies)	PA		1	
Mesu	xoné	Bassin urbain à dyna (art 44 sexdecies)	amiser	PP		assin d'emploi à dynamiser (44 <i>duodecie</i> s	, 1F	N	one franche d'ac G (44 <i>quaterdec</i>	cies)	XC			
₹	et					ne de revitalisation rale (art. 44 <i>quindecies</i> )	PC		ne de développement ; rt. 44 <i>septdecies</i> )	prioritaire	PB			
É	carts	de valeurs liqui	datives s	ur OPC* (entre	prises	à l'IS)					_		X	
				eptionnelle (art. 3	9decies)	X9		Dont déduction investissement			YI		X	G 1 636 155
Didention		Dont dédu investisse	nction exce ment (art 3	eptionnelle pour 19 decies A)		YA		investissement	exceptionnelle (art 39 decies C	3)	YL			
Déductions à détailler sur feuillet		investisser	ection exce ment (art 3	ptionnelle pour 9 decies B)		YB		Dont déduct <sup>o</sup> et conduite (art 39		ateur de	YH	)		
		investisser	nction exce ment (art 3	ptionnelle pour 19 decies C)		YC		Créance dégagé report en arrière	e par le de déficit		ZI	.,,		
		investisse	ment (art 3	eptionnelle pour 19 decies D)		YD							╄	
		s produits affec		ctivités éligible	s au ré	gime de la taxa	tion au	onnage				1	Y2	
111.	RÉ	SULTAT FI	SCAL							, -		TOTAL II	XI	H 2 587 896
Résultat	t fisc	al avant imputat	tion des d	léficits reportal	oles :	{		énéfice (I moin		XI		6 744 112	1.	*
Die	do 11	avaraisa remarki	an arria	ra (antronnias)	יין צ			chen (II MOIN	· · · ·	171			X.	1
<b>.</b>		exercice reporté		<del>-</del>		-			- Av	ZL		*****	X	L
<b></b>					· •	FICIT reportab	le en av	ant (ligne XO)		XN		6 744 112	_	

## ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Désignation

SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 509016804 IS1

N° 2058-,

31/03/2023

REINTEGRATIONS DIVERSES	Exercice N
Libellé	Montant
Organic	1 245
RSP	544
Provisions bonus et charges sociales	137
Dons	40
	,
	!

# **ZTAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL**

N° 2058-/

Désignation

SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 509016804 IS1

31/03/2023

- DEDUCTIONS DIVERSES	Exercice N
Libellé	Montant
rganic	921 916
RSP	331 281
Provisions bonus et charges sociales	354 160
	28 798
Reprise provisions IDR	20730
April 1997 - April	



## DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B202.

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

Désignation de l'entreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE				Néant *
I. SUIVI DES DÉFICITS				·
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) K4bis	Nombre d'opération	ns sur l'exercice (2)	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES		DRRESPONDANTE	s	
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises p sous le régime de l'article 39–1. 1° bis Al. 1 <sup>et</sup> du CGI, dotations de l'exercice	lacées		ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES PO	JR L'ASSIETTE D	E L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Rep	orises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déduct pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI *	bles	ZV	zw	
Provisions pour risques et charges *				
Reprise Provision Restructuration non deductible		8X	8Y	742 399
		8Z	9A	
		9B	9C	
Provisions pour dépréciation *				
Provision non deductible sur la perte à la revente de	vehicules	9D	9E	209 342
		9F	9G	
		9Н	9J	
Charges à payer				
		9K	9L	
		9М	9N	
		9P	9R	
		9S	9Т	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à	9T)	YN	YO	951 741
à reporter au tableau 2058-A :		₩ ligne WI		▼ ligne WU

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

			` 1	
*	Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	Montant de la réintégration ou de la déduction	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.



## TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Formulaire obligatoire (article 53 A

		nation de l'entreprise <u>SAS JAGUAR LAND ROVE</u>	R F	RAN	CE														Néa	nt _	]*
		Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	øc					Sh			ions	₹			égale serves						
PATER	3	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD		4 496 304 Div				Div	iden	des	ι .	1000		567.765	ZE			4	496	304
OPICINIES		Prélèvements sur les réserves	ØE					AFFEC			épart à nou	itions veau	S			ZF ZG					
		TOTAL I	ØF		4 4	496 3	04		_			essaireme	nt être ég T(	al au to TA	tal II) AL II	ZH			4	496	304
	REN	ISEIGNEMENTS DIVERS										Ex	егсіс	e N	:			Exe	rcice l	<b>V</b> – 1	:
	ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des b	iens p	oris	J7				)	YQ											
	AGEN	Engagements de crédit-bail immobilier		****						YR											
	ENG	Effets portés à l'escompte et non échus								YS											
	SS	— Sous-traitance		.,						YT			2	9 8	66 54	9			27	721	302
	ARGE	Locations, charges locatives dont montant des loyers des bier et de copropriété en location pour une durée > 6 r		s	J8		1 72	3 327	)	ΧQ				1 9	88 58	7			1	792	020
S	SSCH	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU				3	81 72	0				295	773
STE	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors ré	troce	ession	ıs)				-	SS			1	4 1	60 71	В			13	471	417
ES P(	ACE	Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV											
SD	RES	- Autres comptes (dont cotisations versées aux org syndicales et professionnelles	anisa	tions	ES				)	ST			2	9 2	05 53	4			23	653	252
DÉTAILS DES POSTES	AU	Total du poste corres	pond	lant à	la ligne FW	V du t	ablea	u n° 2	052	ZJ			7	5 6	03 11	1		,	66	933	767
	H	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	-							YW				,	56 90	9				184	212
	IMPÔTS ET TAXES	Autres impôts, taxes et versements assimilés     (dont taxe intérieure sur les produits pétrol	are.	zs	-				1)	9Z				2 0	73 67	6			1	560	049
1	M.	Total du compte corres		dant a	la ligne FX	K du t	ablea	u n° 2	052	YX				2 1	30 58	5			1	744	262
H	Ą.	- Montant de la T.V.A. collectée								YY											
	T.V.A.	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cou- services ne constituant pas des immobilisations	rs de	e l'ex	ercice au tit	re des	bien	ıs et		YZ											
H		Montant brut des salaires *					-			ØВ		-				1					
١		Montant de la plus-value constatée en franchise d'imple régime simplifié d'imposition *	ôt le	ors de	la première	e opti	on po	ur		øs	-										
	SS	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raisor	des	somi	nes mises					ZK					(	<b>%</b>					%
	DIVE	a la disposition de la societe *  — Numéro du centre de gestion agréé *	XP					-	Fili:	ales (	et par	ticipa II de l'a	tions	(List	te au 205	9-G		Si oui Sinon	cocher 0	1 ZR	
	-	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impé	t pré	⊥évue a	au 4 de l'art	icle 2	38 <i>bi</i>	s du C							. 1	≀G			1.0041		1
		Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortisse:  l'article 217octies	ment	excep	tionnel chez	l'entre	prise i	investis	seur	dans	le cac	ire de				RH					
		Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.  JA			Plus-values à	15%	JK							Plus	-values à	0%	JL				
2	E DE				Plus-values à	19%	JM							Im	putatio	ns	JC				
	GROUPE *	Groupe : résultat d'ensemble.			Plus-values à	15%	JN							Plus	-values à	0%	10				
	ں پر				Plus-values à	19%	JP						$\exists$	Im	putatio	ns	ЛF				
		Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JН		N° SIRE	T de la	soci	été mèr	e du	grou	pe	JJ									

<sup>(1)</sup> 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).

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Dé	sign	ation de l'entreprise : SAS JA	GUAR LAND ROVER FR	ANCE				Néant 2	x *
<u> </u>	_	DÉTERMINATION DE LA VAL				.,.		incant [2	<u> </u>
		t date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine* Val	eur nette réévaluée*	Amortissements prace en franchise d'imp	iqués Autre	es ments*	Valeur résiduelle	
	1	<b>①</b>	2	3	<u> </u>	•		<u> </u>	
	2								
	3								
	4			<u> </u>					
tions	5								
bilis <sub>2</sub>	6								
I. Immobilisations*	7								
🗔	8								
	9		-						
	10								
	11								
ļ	12	_		1					
		B - PLUS-VALUES, MC	DINS-VALUES		Qualification fisca	ale des plus et moin	s-values réalis		
		Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme		Long terme		Plus-value taxables : 19 % (1)	à
		•	•	•	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	•	
	1								
	2								
	3								
	4								
*su	5								
satio	6	-							
mobilisations*	7								
I. Imn	8								
-	9								
	10								
	11		A A A A A A A A A A A A A A A A A A A						
	12								
	13	Fraction résiduelle de la provision spé	l éciale de réévaluation afférente au	· +		1			
	14	éléments cédés  Amortissements irrégulièrement différés s	se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments o			-				
	16	bles par une disposition légale  Amortissements non pratiqués en compta fiscale pour investissement, définie par les	bilité et correspondant à la déduction s lois de 1966, 1968 et 1975, effective	I					
éments	17	ment utilisée  Provisions pour dépréciation des titres r values à long terme devenues sans objet							
II - Autres éléments	18	Dotations de l'exercice aux comptes de prelevant du régime des plus ou moins-va		1					
/-п	19	Divers (détail à donner sur une no	te annexe) *						
		ADRE A : plus ou moins-value netto des lignes 1 à 19 de la co	olonne) (9 <sup>5</sup> )						
	CA	ADRE B : plus ou moins-value netto des lignes 1 à 19de la co							
	C	ADRE C : autres plus–values taxa		(A)		(B) (ventilation par taux)		(C)	

<sup>\*</sup> 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.

## AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B 2023

Désignation de l'entreprise	SAS JAGUAR LAND ROVE	R FI	RANCE				Néant X *
(à 1'	A ÉLÉMENTS A exclusion des plus-values de fusion	ASSU n dont	JETTIS AU RÉGIME FIS l'imposition est prise en	CAL DES PLUS-VA charge par les soci	LUES /	A COURT TERME sorbantes) (cf. cadre B)	
	Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieuremei	nt	Montant compris dans le résultat	Montant restant à
;	Imposition répartie		réalisées*	réintégré		de l'exercice	réintégrer
Plus-values réalisées	sur 3 ans (entreprises à l'IR)						
au cours de	sur 10 ans				-		
l'exercice	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI	)			-		
	TOTA	L1	Montant net des	Montant anté-		Montant rapporté au	Montant restant
	Imposition répartie		plus-values réalisées à l'origine	rieurement réinté		résultat de l'exercice	à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1					
		N-2					
		N-1				· · ·	
		N-2		<u></u> .			
Plus-values réalisées	Sur 10 ans ou sur une durée	N-3					
au cours des	différente (art. 39 quaterdecies	N-4		•			
exercices antérieurs	1 ter et 1 quater du CGI)	N-5					
	(à préciser) au titre de :	N-6			_		
		N-7					
		N-8		<u> </u>			
		N-9					
	TOTA						3.4.
Cette	PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES rubrique ne comprend pas les plus—value	DAN s affér	S LES RÉSULTATS DES entes aux biens non amortiss	SOCIÉTÉS BÉNEI Sables ou taxées lors d	FICIAIR les opéra	ES DES APPORTS tions de fusion ou d'apport	•
Plus-values de fu (personnes moral	sion, d'apport partiel ou de scission es soumises à l'impôt sur les société	és seu	lement)		Plus-v profess	ralues d'apport à une socié sionnelle exercée à titre in	té d'une activité dividuel (toutes sociétés)
	s plus-values et date ons ou des apports		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté rieurement réinté		Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
				*****			
	TC	TAL					



Désignation de l'e	entreprise	: SAS JA	GUAR LA	ND ROVER FRANCE			Néant X *
			Rappel de l	la plus ou moins-value de	l'exercice relevant du taux de	15 % <b>1</b> ou 12,8 % <b>2</b> .	
Entreprises soumise			Gains nets exclus du r	retirés de la cession de titr égime du long terme (art.	es de sociétés à prépondérance 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) <b>(</b>	immobilières non cotées	
2 Entreprises soumise	es à l'impé	ot sur le revenu	Gains nets	retirés de la cession de cer	tains titres dont le prix de revi		•
			(att. 2191	a sexies-0 du CGI) ( *.			
[ .	- SUIV	DES MOII	NS-VAL	JES DES ENTREP	RISES SOUMISES À	L'IMPÔT SUR LE	REVENU
Orig	gine			Ioins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus- long terme de l'exer imposables à 12,8 %	-values à ccice	Solde des moins-values à 12,8 %
(Î	)			<b>②</b>	3		<b>①</b>
Moins-value:	s nettes	N					
		N-1					
•		N-2					
		N-3					
Moins-values r long term subies at		N-4					
cours des dix exercio	s ces	N-5					
antérieur (montant restant à	S	N-6					
déduire à clôture d	N-7						
	dernier exercice) N-8						
		N-9					
		N-10					
II - SUIVI DE:	S MOII	NS-VALUE	S À LON	IG TERME DES EN	NTREPRISES SOUMI	SES À L'IMPÔT SI	JR LES SOCIÉTÉS *
			Moine	s-values	Imputations sur les plus-values		
			Wioni	s-values	à long terme	Imputations	Solde des moins-values
Origine		À 19 % ou à 15 %	Ó	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %	sur le résultat de l'exercice	à reporter  col ⑥=②+③-④-⑤
<u>(1)</u>		2		3	•	<u>(5)</u>	<b>6</b>
Moins-values nette	es N			,			
	N-1						
	N-2						
Moins-values nettes à long terme subies au	N-3						
cours des dix exercices	N-4						
antérieurs (montants restant à	N-5						
déduire à la clôture du	N-6						
dernier exercice)	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

<sup>\*</sup> Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032–NOT–SD

# **(15)**

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

Formulaire obligatoire (article 53 A

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

	<del></del>							-			
Désignation de l'entreprise : SA	S JAGUAR LAND ROVER	FRA	NCE						Néant X		
I SITUATION DU CO	MPTE AFFECTÉ A L'ENF	REG	ISTREMENT D	E LA RÉ	SERVE	SPÉCIALE PO	DUR I	'EXERCIO	CE N		
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long term								
			taxées à 10 %	taxées à	15 %	taxées à 18 %	taxe	es à 19 %	taxées à 25 %		
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précéde	ent (N - 1)	1									
Réserves figurant au bilan des so au cours de l'exercice	ociétés absorbées	2				4.000					
	TOTAL (lignes 1 et 2)	3									
d'impôt sur les sociétés											
Prélèvements opérés  - ne d'in	donnant pas lieu à complément pôt 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 SPÉCIA	ALE DES PROVISIONS PO	UR	FLUCTUATION	N DES C	OURS*	' (5•,6•,7 • aliné	as d	e l'art. 39-	1-5• du CGI)		
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice		monta	ints prélev	és sur la 1	réserve			de la réserve e de l'exercice			
a Fouverture de l'exercice l'année			donnant lieu ne donnant pas lieu à complément d'impôt 3 à complément d'impôt 4					<u> </u>			
						<u> </u>					

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

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

DGFip N° 2059-E 20.

Exercice ouvert le : 01042022 et clos le : 31032023 Durée en nombre de mois		12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
fectifs moyens du personnel	YP	73.
ont apprentis	YF	1.
ont handicapés	YG	
fectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	1 1	
entes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	787 335 9
edevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
us—values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une tivité normale et courante	OL	
efacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	ОТ	144 4
TOTAL 1	ox	787 480 3
Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	<del>  -</del>	
utres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		<del></del>
	ОН	
roduction immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
abventions d'exploitation reçues	OF	
ariation positive des stocks	OD	17 053 8
ransferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
entrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	хт	
TOTAL 2	ОМ	17 053 8
Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	1	
chats	0)1	710 855 4
	ON	
ariation négative des stocks	OQ	22 6
ervices extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	73 361 8
oyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	os	265 2
axes déductibles de la valeur ajoutée	oz	
utres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	ow	1 5
harges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	ou	
raction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition	09	
uns le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois  [oins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	+	
<u> </u>	OY	704 500 6
TOTAL 3	Ol	784 506 6
V Valeur ajoutée produite		
alcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	20 027 5
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
aleur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 329-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	SA	20 027 5
329–DEF)  Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
es entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent p: i vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case S.	as comp	léter ce cadre. serez alors disno
u dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.		
IONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE EV X		
hiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	787 480 3
ffectifs au sens de la CVAE	EY	
hiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
ériode de référence   GY   0   1   /   0   4   /   2   0   2   2   GZ   3   1   /   0   3	/	2 0 2

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

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

1	മ
1/1	(-)

Néant	1

EXERCICE CLOS LE 31032023	N° SIRET 5 0 9 0 1 6 8 0 4 0 0 0 2 3
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE	3
ADRESSE (voie) 165 Boulevard de Valmy	
CODE POSTAL 92700 VILLE COLC	MBES
Administration to the state of	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 311 588
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 Dénomination JAGUAR LAND ROVER A	UTOMOTIVE PLC
N° SIREN (si société établie en France) % de dét	ention 100.00 Nb de parts ou actions 311 588
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays GBR
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France) % de dét	ention Nb de parts ou actions
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France) % de dét	ention Nb de parts ou actions
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France) % de dét	nention Nb de parts ou actions
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :	
Titre (2) Nom patronymique	Prénom(s)
Nom marital	% de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune	Pays
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Titre (2) Nom patronymique	Prénom(s)
Nom marital	% de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune	Pays
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays

<sup>(1)</sup> 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.

<sup>(2)</sup> Indiquer: M pour Monsieur, MME pour Madame.

<sup>\*</sup> Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G

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

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

1	(1)	Néant X
---	-----	---------

N° de dépôt	1
EXERCICE CLOS LE 31032023	N° SIRET 5 0 9 0 1 6 8 0 4 0 0 0 2 3
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS JAGUAR LAND ROVEI	R FRANCE
ADRESSE (voie) 165 Boulevard de Valmy	
CODE POSTAL 92700 VILLE	COLOMBES
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5 0
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)  N° Voie	% de détention
Adresse:    N°   Voie	Pays
Forme juridique Dénomination	1435
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
N° Voie	
Adresse: Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse: N° Voie	
Code Postal Commune	Pays
Forme juridique Dénomination  N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
N° Voie	76 de detention
Adresse:  Code Postal  Commune	Pays
Forme juridique Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
N° Voie	
Adresse: Code Postal Commune	Pays

<sup>(1)</sup> 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

## DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

## **CA17PROREC**



31/03/2023

Désignation de l'entreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 165 BD de Valmy

ients extériours - Factures à établir 389 764 urnisseurs apparentés - Avoir à établir 28 861 000	Produits à recevoir	Montant
ANTI O COMMAN.		
	urnisseurs apparentes - Avoir a etabili	23 60 1 600
ı		

## **DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**

## CA18CHA

1	
	1

31/03/2023

Désignation de l'entreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 165 BD de Valmy

Charges à payer	Montant
Cournisseurs extérieurs - Factures non parvenues	8 974 143
Cournisseurs apparentés - Factures non parvenues	10 245 415
Clients - Avoirs à établir	30 782 532
	·

## DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE



31/03/2023

Désignation de l'entreprise SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE 165 BD de Valmy

Ob	Date		Montants		
Charges constatées d'avance, libellé	Période		Exploitation	Financier	Exceptionne
Dépenses Marketing		30042023	40 989		
Loyers immobiliers Q2-2023	01042023	30062023	335 253		
Assurances		31052023	9 539	<del></del>	
Autres dépenses		30062023	40 951		
uttes depenses	01012023	30002023			
		†			
		<del>                                     </del>	-		
		1			
					<del> </del>
					-
				·==•	
				4.5.	
		l			
		<del> </del>			<del>-</del>
		+ +	+		
		+			
		<del> </del>			
		_			
		l			
				<del></del>	
*					
		1		4	
	**	†			<u> </u>
	<del></del>		-	V-N-1	
	<del></del>			P - 4	<del>                                     </del>
		-			<del></del>
		<b></b>			

## DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PRO

1	
	1

31/03/2023

Désignation de l'entreprise sas Jaguar Land ROVER FRANCE 165 BD de Valmy

Prodi	uits constatés	d'avance lil	bellé	Date		Montants		
					iode	Exploitation	Financier	Exceptionnel
éhicules	non livrés	- Retrait	ement chi	01042023	30042023	1 698 354		
rogramme	de pret et	accès au	plate fo	01042023	30062024	350 805		
					i			
					<del>                                     </del>			
					+	***		
					<del>                                     </del>			<u> </u>
							•	
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· . · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						
							·	
. '								
					<del>                                     </del>			
					+			
					ļ <u>-</u>			
							<del></del>	
	_				l i			
-					1			
					1			
					<del>                                     </del>			
					<del>                                     </del>			
					ļ ļ			
								·
						+		<del>                                     </del>
					<del> </del>			+
								+
					<del>                                     </del>			
		• • •						1
					<u> </u>			
	<u> </u>							

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD 2023

Exercice ouvert le 01042022 et clos le 31032023	Régime simplifié d'imposition						
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	Régime Réel normal X						
Si PME innovantes, cocher la case							
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case							
Désignation de la société:	Adresse du siège social :						
SAS JAGUAR LAND ROVER FRANCE							
SIRET 5 0 9 0 1 6 8 0 4 0 0 0 2 3							
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:						
165 Boulevard de Valmy							
92700 COLOMBES							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la so	ociété mère:						
1							
	SIRET						
Activités exercées Commerce de voitures et de véhicules aut	Si vous avez changé d'activité, cochez la case						
1 Décultat ficael Rénéfice impossible qui taux normal	Discie						
1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 6 744 112	Déficit de consistent de consistent des						
Bénéfice imposable à 15 % Résultat ne brevets et c	t de cession, de concession ou de sous-concession, des droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%						
2 Plus-values							
	PV à long terme imposables à 15 % PV exonérées						
	A long teme PV exonérées art. 238 quindecies						
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées							
Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A						
Entreprises nouvelles art. 44 septies  Bassins urbains à dynamiser Zones franches d'activités (BUD), art 44 sexdecies  Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs  Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies						
art. 44 sexpties art. 44 quaterdecies  Sociétés d'investissements Zone de développement Bénéfice ou déficit exon							
immobiliers cotées prioritaire, art. 44 sepdecies (indiquer + ou – selon le							
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater	w						
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivra	nos d'un soutificat de suédit d'impôt						
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collecti	etranger, un territoire ou une collectivite						
	the state was the first of the state of the						
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%							
Receites nettes sourmees a la conditoution 2,5 /6							
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %							
1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 qu	inquies C), cocher la case						
2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe p et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée:	our souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse						
3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tê	de groupe (art. 223 quinquies C–l–2), cocher la case						
data of table in talquer to north, was one or manner of the same and in the second of							
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?OUI Si oui, indication du log	iciel utilisé : SAP						
Nom et coordonnées ECF	Viseur conventionné Visa : CGA						
du prestataire :							
du presidente.							
- du comptable :							
- du conseil :							
– du CGA ou du viseur							
conventionné :							
N° d'agrément :							



KPMG SA Tour EQHO 2 Avenue Gambetta CS 60055 92066 Paris La Défense Cedex

# Jaguar Land Rover France S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023 Jaguar Land Rover France S.A.S. 165 boulevard de Valmy ZAC Kleber - 92700 COLOMBES



KPMG SA Tour EQHO 2 Avenue Gambetta CS 60055 92066 Paris La Défense Cedex

#### Jaguar Land Rover France S.A.S.

165 boulevard de Valmy ZAC Kleber - 92700 COLOMBES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023

À l'associé unique de la société Jaguar Land Rover France S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Jaguar Land Rover France S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### Fondement de l'opinion

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

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

#### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes



auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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



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

Paris La Défense, le 12 juin 2023

KPMG SA

Philippe CHERQUI

Associé

## JAGUAR LAND ROVER FRANCE SAS – COMPTES ANNUELS 2022-23

]. "	Table des matières htroduction	2
III.	Faits marquants de l'exercice	
	cord stratégique entre JLR et BNP Paribas se matérialise	
IV.	Bilan – Actif (en euros)	
Α.	Bilan – Actif (en euros)	
В.	Compte de résultat (en euros)	
C.	règles & méthodes comptables	
	Immobilisations Incorporelles et Corporelles	
Α.	Immobilisations Financières	
В.	Stocks	
C.	Dépréciation de stock (NRV – Net Realisable Value)	
D.	Créances et dettes	
Ε.	Programmes d'incitation aux ventes	
F.	Affacturage	
G.	Provisions	
Н.		
1		
2		
3	Divers	
VI.	Opérations en devises	
Α.	Rémunération et avances aux dirigeants	
В.	Valeurs mobilières de placement et Disponibilités	
C.	Annexes aux états financiers	
VII.	Annexes aux etats financiers	
Α.		
	I. Immobilisations Incorporelles	
	2. Immobilisations Corporelles	
-	3. Immobilisations Financières	
	Amortissements	
	5. Actif circulant	
В.	Informations relatives au Bilan – Passif (en euros)	
	L. Capital	
	2. Provisions pour risques et charges	
	Passif circulant (en euros)	
C.	Informations relatives au rapport de gestion du Président	
1	L. Détermination factures émises non-réglées au 31 mars 2023	19

## JAGUAR LAND ROVER FRANCE SAS – COMPTES ANNUELS 2022-23

2.	Détermination factures reçues non-réglées au 31 mars 2023	20
D.	Informations relatives au compte de résultat (en euros)	21
1.	Chiffre d'affaires	21
2.	Produits et charges	21
3.	Impôts sur les bénéfices	22
E.	Effectifs	23
F.	Engagements Hors Bilan (en euros)	23
1.	Engagements reçus	23
2.	Engagements donnés	24
G.	Evènements postérieurs à la clôture	24
Н.	Identité de la société consolidante	24

#### **JAGUAR LAND ROVER FRANCE SAS - COMPTES ANNUELS 2022-23**

#### II. Introduction

La société JAGUAR LAND ROVER France SAS a été créée le 10 novembre 2008, au capital de 3 115 880 € représentant 311 588 actions de 10 € de nominal.

Les informations ci-après constituent l'Annexe du Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 mars 2023 dont le total est de 204 757 269 € et du Compte de Résultat présenté sous forme de liste, dégageant un profit après impôt de 5 391 668 €.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er avril 2022 au 31 mars 2023.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président dans son rapport du 15 mai 2023. Les faits marquants ayant influencé le volume d'activité de l'entreprise et les événements ayant eu un effet notable sur les résultats de l'exercice ont été commentés dans le Rapport de Gestion du Président à l'Assemblée.

Sur l'exercice 2022/23, Jaguar Land Rover France (ci-après nommée JLR France) a dégagé un chiffre d'affaires de 787 335 954 €. Les charges d'exploitation sont de -779 789 702 €, et le résultat financier est de -3 167 735 €. L'activité a dégagé un bénéfice de 5 391 668 €.

#### III. Faits marquants de l'exercice

#### L'accord stratégique entre JLR et BNP Paribas se matérialise

Jaguar Land Rover et BNP Paribas avaient annoncé début 2022 un partenariat stratégique exclusif dans le financement de la mobilité en Europe. L'ambition de fournir au réseau de partenaires distributeurs et aux clients de Jaguar Land Rover une gamme complète de solutions de financement dès janvier 2023 dans 9 pays de l'UE est un véritable succès. Ces solutions, alignées sur la stratégie de mobilité des deux partenaires, couvrent le financement de stocks, les prêts classiques, la Location avec Option d'Achat (LOA), la Location Longue Durée (LLD) ainsi que les produits d'assurance.

Cette collaboration s'appuie sur le leadership de Jaguar Land Rover sur le marché de l'automobile haut de gamme, combinée à l'expertise de BNP Paribas Personal Finance pour le financement, Arval pour le leasing et la gestion de flotte, et BNP Paribas Cardif pour l'assurance. L'ensemble permettra de fournir une offre de services pleinement intégrée couvrant tous les types de besoins de financement de mobilité.

## JAGUAR LAND ROVER FRANCE SAS – COMPTES ANNUELS 2022-23

## IV. Etats Financiers

## A. Bilan – Actif (en euros)

Rubrique		Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	,	5 877 846	19 000	5 858 846	5 858 846
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		19 000	19 000	0	0
Fonds commercial	,	5 858 846		5 858 846	5 858 846
Autres immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immo, incorporelles					4
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 976 431	1 824 433	1 151 998	1 402 306
Terrains					
Constructions		44 209	25 051	19 157	21 119
Installations techniques, mat. et outillage		528 934	410 244	118 689	157 969
Autres immobilisations corporelles		2 403 288	1 389 136	1 014 152	1 223 218
Immobilisations en cours		0		0	0
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		121 697		121 697	147 154
Participations par mise en équivalence					
Autres participations		t i			
Créances rattachées à des participations		1			
Autres titres immobilisés	:	8.			
Prêts			1		
Autres immobilisations financières		121 697		121 697	147 154
	ACTIF IMMOBILISE	8 975 977	1 843 433	7 132 543	7 408 309
STOCKS ET EN-COURS		60 812 636	3 835 663	56 976 972	39 174 076
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	,				
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises		60 812 636	3 835 663	56 976 972	39 174 076
Avances, acomptes versés sur commandes					
CREANCES		139 144 420	0	139 144 420	100 528 007
Créances clients et comptes rattachés		42 667 202	0	42 667 202	37 554 587
Autres créances		96 477 217		96 477 217	62 973 420
Capital souscrit et appelé, non versé					
DIVERS		1 076 600		1 076 600	1 528 503
Valeurs mobilières de placement					
(Donc actions propres):					
Disponibilités		1 076 600		1 076 600	1 528 503
COMPTES DE REGULARISATION		426 732		426 732	680 180
Charges constatées d'avance		426 732		426 732	680 180
	ACTIF CIRCULANT	201 460 389	3 835 663	197 624 725	141 910 768
Frais d'émission d'emprunts à étaler		1			/ • •
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL GENERAL		210 436 366	5 679 097	204 757 269	149 319 077
TO AL GUNLINAL		210 430 300	3 013 031	204 / 37 203	143 3 13 07

# B. Bilan –Passif (en euros)

Rubriques	Exercice	Exercice
	31/03/2023	31/03/2022
Capital social ou individuel (dont versé : )	3 115 880	3 115 880
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 086 826	1 086 826
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	311 588	311 588
Réserves statutaires ou contractuelles	3	
Réserves réglementées		
Autres réserves	0.	0
Report à nouveau	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 391 668	4 496 304
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 905 962	9 010 598
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 488 815	3 833 659
Provisions pour charges	1 439 077	2 793 890
PROVISIONS	4 927 893	6 627 550
DETTES FINANCIERES	,	
Emprunts obligataires convertibles		:
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	A 9 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : )	-	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	) -	
DETTES D'EXPLOITATION	155 553 110	108 675 669
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 182 507	93 928 605
Dettes fiscales et sociales	23 370 603	14 747 064
DETTES DIVERSES	32 321 142	24 646 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 321 142	24 646 797
COMPTES DE REGULARISATION	2 049 159	358 461
	2 049 159	358 461
Produits constatés d'avance		
Produits constates d'avance  DETTES	189 923 412	133 680 928
	189 923 412	133 680 928

# C. Compte de résultat (en euros)

		Exercice 2023		Exercice
Rubriques	France	Exportation	Total	2022
Ventes de marchandises - Véhicules	505 263 085	14 491 781	519 754 866	374 527 959
Ventes de marchandises - Pièces	81 759 660	152 291 256	234 050 916	212 358 258
Production vendue de services	10 302 053	23 228 119	33 530 172	31 665 263
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	597 324 799	190 011 156	787 335 954	618 551 479
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			0	4 000
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			2 028 951	3 524 229
Autres produits			0	267
PRODUITS D'EXPLOITATION			789 364 905	622 079 976
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			710 602 740	529 734 215
Variation de stock (marchandises)			-17 031 201	8 490 520
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			75 603 111	66 933 767
Impôts, taxes et versements assimilés			2 130 585	1 744 262
Salaires et traitements			5 115 878	5 167 219
Charges sociales			2 460 498	2 635 950
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			262 580	258 317
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			1	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		-	0	263 673
Dotations aux provisions		į	644 005	2 376 968
Autres charges	M-1	1	1504	0
CHARGES D'EXPLOITATION			779 789 702	617 604 894
	RESULTAT D'E	XPLOITATION	9 575 202	4 475 082
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			129 175	10 859
Produits financiers de participations			123 289	10 859
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 885	0
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 296 910	1 687 377
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 296 910	1 687 373
Différences négatives de change			0	4
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		AT FINANCIER	-3 167 735	-1 676 517
	ULTAT COURANT A	WANT IMPOTS	6 407 467	2 798 564
PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 409 488	3 361 807
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			78 641	-1 235
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0	169 521
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 330 846	3 193 521
CHARGES EXCEPTIONNELLES			187 862	299 218
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			187 862	257 975
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0	2 595
			0	38 648
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				A
	RESULTAT EX	KCEPTIONNEL	1 221 627	<del></del>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	RESULTAT E	KCEPTIONNEL	<b>1 221 627</b> 544 938	331 281
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	RESULTAT EX	KCEPTIONNEL	1 221 627 544 938 1 692 488	331 281 1 033 567
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices TOTAL DES PRODUITS	RESULTAT E)	KCEPTIONNEL	1 221 627 544 938 1 692 488 790 903 569	3 062 589 331 281 1 033 567 625 452 644
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	RESULTAT EX	KCEPTIONNEL	1 221 627 544 938 1 692 488	331 281 1 033 567

# V. Règles & méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- . Continuité de l'exploitation comme rappelé dans les faits marquants de l'exercice
- . Permanence des méthodes comptables
- . Indépendance des exercices.

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

# A. Immobilisations Incorporelles et Corporelles

- . Les immobilisations incorporelles sont évaluées aux coûts d'acquisition.
- . Le fonds de commerce ne fait pas l'objet d'un amortissement. En revanche, il peut faire l'objet d'une dépréciation en fonction de l'évolution de la réalité économique.
- . Les logiciels sont dépréciés linéairement sur une période de 5 ans.

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux coûts historiques. Elles font l'objet d'une dépréciation linéaire suivant les taux ci-dessous :

Nature	Durée d'amortissement
Agencements et aménagements	10 à 20 ans
Matériel et outillage	8 à 10 ans
Installations techniques	1 à 3 ans
Mobilier	1 à 10 ans

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais financiers engagés pour leur acquisition.

Lors de la constitution de la société, les immobilisations corporelles faisant partie de l'apport ont été comptabilisées en tant que matériel et équipements d'occasion.

L'amortissement économique a été déterminé selon le mode linéaire.

#### B. Immobilisations Financières

La société Jaguar Land Rover France SAS ne détient aucun titre de participation.

Les autres immobilisations financières, sont constituées de dépôts de garantie notamment auprès du bailleur des locaux de Colombes ne nécessitant pas l'application d'une dépréciation.

#### C. Stocks

La valorisation des stocks de pièces détachées est effectuée selon la méthode du coût moyen.

Des provisions sont constituées pour les articles dont la valeur probable de réalisation est inférieure au prix de revient, ces articles sont notamment identifiés en raison de leur faible rotation et des derniers volumes de vente ou de consommation connus. Une dépréciation est appliquée sur toutes les références n'ayant pas bougé depuis plus de 3 ans sans tenir compte des références du service action et les références ATB (all time buy).

La valorisation des stocks des véhicules est effectuée au coût historique de chaque véhicule.

# D. Dépréciation de stock (NRV – Net Realisable Value)

La méthode de dépréciation de stock des véhicules détenus par JLR France repose sur le prix de vente historique, les éléments de marge variables et autres frais commerciaux afin de déterminer une provision lorsque le prix de vente est inférieur à la valeur de détention des stocks.

Concernant les opérations de « Buy Back » avec engagements de rachat, la dépréciation du stock est comptabilisée en provision réglementée.

#### E. Créances et dettes

Les créances sont évaluées à la valeur nominale et dépréciées, si nécessaire, en fonction de la situation juridique et financière de chaque débiteur défaillant appréciée à la clôture de l'exercice.

Le fait générateur de la facturation des véhicules et la constatation du chiffre d'affaires fait suite aux opérations de dédouanement. Le transfert de propriété est différé après l'acquittement d'éventuels droits et taxes afférents aux procédures d'importation. Par conséquent, l'acquisition et la revente de véhicules sont clairement différenciés (contrairement au précédent schéma de vente « Back to Back ») afin que ne subsiste aucun risque sur la TVA liée à cette récente législation européenne.

Les véhicules provenant des usines de Nitra (République Tchèque) et de Gratz (Autriche) sont facturés à la sortie d'usine.

Les pièces font l'objet d'une facturation sortie de dépôt fin de semaine.

# F. Programmes d'incitation aux ventes

Le coût de ces programmes est comptabilisé au passif du bilan dans la ligne Autres dettes.

#### G. Affacturage

Dans la limite de leur encours, les créances nées de la vente de véhicules aux concessionnaires sont cédées au jour le jour à COFIPLAN (BNP Paribas) qui est chargé du recouvrement.

#### H. Provisions

#### 1. Contrats « Buy Back »

La provision pour les véhicules en contrats buy back couvre la différence défavorable entre la valeur à laquelle JLR France s'est engagé à reprendre le véhicule à l'échéance du contrat et la valeur de revente prévisionnelle du véhicule.

#### 2. <u>Garanties des produits vendus</u>

Aucune provision n'est constituée dans les livres de Jaguar Land Rover France SAS, les coûts de la garantie des véhicules et pièces détachées sont intégralement supportés par la maison mère Jaguar Cars Limited et Land Rover Limited (UK).

Lors d'une demande de prise en charge de garantie, les concessionnaires font l'objet d'un crédit en compte Jaguar Land Rover France SAS correspondant au montant accordé par Jaguar Land Rover Limited (UK).

En parallèle, Jaguar Land Rover France SAS constate dans ses livres un crédit reçu de la maison mère, minoré de la marge faite par Jaguar Land Rover France SAS lors de la vente des pièces aux concessionnaires.

# 3. <u>Indemnités de départ en retraite et médailles du travail (Cf. Etude Actuarielle)</u>

L'ensemble des indemnités qui seront à verser lors du départ en retraite du personnel fait l'objet d'une provision échelonnée sur la durée prévisible de service des salariés concernés. Cette provision est comptabilisée sous la rubrique "Provisions pour risques et charges".

La méthode de calcul retenue est la méthode Projected Unit credit – Service Prorata décrite dans la norme IAS 19.

#### Hypothèses retenues :

. Date de calcul: 31 mars 2023

. Initiative du départ : salarié

. Taux annuel d'intérêt : 3,50%

#### . Taux de charges sociales :

Statut	Taux	
Cadre	49.00 %	
Cadre Sup.	49.00 %	

### . Evolution annuelle des salaires (toute catégories) :

Tranche d'âge	Taux
20 – 29 ans	5,50 %
30 – 39 ans	4,50 %
40 – 49 ans	3,50 %
50 – 59 ans	2,50 %
60 – 65 ans	1,50 %

#### . Age de retraite

. Cadre / Cadre SUP : 65 ans

# . Taux de turn-over (par tranche d'âge/ toute catégorie)

Tranche d'âge	Taux
- 25 ans	20,00 %
25 – 29 ans	14,00 %
30 – 34 ans	10,00 %
35 – 39 ans	8,00 %
40 – 44 ans	4,00 %
45 – 49 ans	2,00 %
50 – 54 ans	1,00 %
55 – 59 ans	0,00 %
60 – 65 ans	0,00 %

. Table de survie en activité : INSEE F 2012-2014

# VI. Divers

#### A. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes et créances en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

Les pertes latentes de change non compensées sont comptabilisées en charges, soit par la méthode d'inscription des créances et dettes au cours de fin d'exercice, soit par constitution d'une provision pour risques.

#### B. Rémunération et avances aux dirigeants

Le président de JLR France SAS n'étant pas salarié de la société, il ne perçoit aucune rémunération de la part de JLR France SAS.

Conformément au code du Commerce aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la Société.

#### C. Valeurs mobilières de placement et Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. Il n'existe pas de liquidités en monnaie étrangère.

#### VII. Annexes aux états financiers

#### A. Informations relatives au Bilan – Actif (en euros)

#### Immobilisations hors amortissement

amorussement						
	Valeur Brute au 31/03/22	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cession et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/03/23	Provision	Valeur Nette au 31/03/23
in mobilisations inscripretus	5,077,040	00	0.00	5 677 646	AL AND	5 677 846
immobilisations Corporalies	2 964 150	12 27	2. 0	2 976 431		2 976 431
introblications Financières	147.154	Sign of the	25 457	121.697	k separati	121 697
TOTAL	8 989 159	12 27	2 -25 457	8 975 975		8 975 975

#### 1. <u>Immobilisations Incorporelles</u>

Le fonds de commerce pour 5 877 846 € constitue l'essentiel des immobilisations incorporelles. Ce montant correspond à l'évaluation des marques Jaguar et Land Rover cédées à Tata Motors Ltd par l'entreprise Ford Motor Cie.

Un test d'impairement a été réalisé à la fin de l'exercice clos au 31 mars 2023 par l'approche d'actualisation des flux de trésorerie (DCF) avec l'hypothèse d'une durée d'utilisation illimitée. Une projection du chiffre d'affaires sur 3 ans (31 mars 2026), le résultat d'exploitation net d'impôt et les dotations et reprises, ont permis de déterminer les flux de trésorerie actualisés.

Le résultat du test n'a pas montré une perte de valeur.

### 2. <u>Immobilisations Corporelles</u>

Les acquisitions pour 12 272 € sont liées à l'achat de matériels informatiques. La dépréciation de ce matériel suit les règles d'amortissement définies plus avant.

# 3. <u>Immobilisations Financières</u>

Elles sont constituées par les dépôts et cautions versés dans le cadre du bail du siège social à Colombes.

#### 4. <u>Amortissements</u>

### **Amortissements**

	Au 31/03/2022	Dotations	Reprises	Au 31/03/2023
Immobilisations Incorporelles	19 000	0	0.00	19 000
Immobilisations Corporelles	1 561 853	<b>262</b> 580	0	1 824 433
TOTAL	1 580 853	262 580	0	1 843 433

# 5. <u>Actif circulant</u>

Stocks			
	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/03/2023
Váligatos Houis	18 337 407	j	····18 <b>337 9</b> 07
Véhicules de Services & d'occesion	12 515 042	-120 920	12 <b>394</b> 122
Plèges de rechanges & Accessoires	29 692 637	-3 559 850	26 132 687
Metiriele Promotionnels & divers	268 050	-154 893	113 156
TOTAL	60 812 636	-3 835 663	56 976 972

La dépréciation des véhicules de services et d'occasion (- 120 960 €) a été évaluée sur la base du prix de vente historique, les éléments de marge variables et autres frais commerciaux comme défini plus avant.

Créances		
	Montant Brut	A un an au plus
Créances Clients & Comptes Rattachés	42 667 202	42 667 202
Autres Créances	96 477 217	96 477 217
Charges constatées d'avance	<b>426 732</b> <sup>6</sup>	426 732
TOTAL	139 571 152	139 571 152

Provisions sur Actif circulant					
	Au 31/03/2022	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Au 31/03/2023
Provisions pour Dépréciation de Stocks	4 607 359	0	0.00	-771 695	3 835 663
Provisions pour Dépréciation Clients	100 000	0	1. Same 0.00	-100 000	0
TOTAL	4 707 358	0	0	-871 695	3 835 663

Détail autres créances	÷
	Montant au 31/03/2023
Taxe sur la valeur ajoutée	<b>\$ 658 069</b>
Avances de trésorerie groupe - Cash pooling	45 952 542
Sociétés Mées	36 452 078
Comité d'entreprise - Personnel	62 070
Créances IS	62 058
Autres ***	5 300 399
TOTAL	96 477 217

Le terme "entreprises liées" désigne l'ensemble des entités Jaguar et Land Rover avec lesquelles Jaguar Land Rover France SAS réalise des transactions.

Jaguar Land Rover France SAS bénéficie d'une convention de trésorerie avec Jaguar Land Rover Ltd au Royaume-Uni. Les excédents sont placés auprès de la centrale de trésorerie du Groupe JLR, les besoins de liquidités proviennent également de la trésorerie centrale (Système de « Cash Pooling »).

Au 31 Mars 2023, la position de trésorerie de Jaguar Land Rover France montre un excédent de 45 952 542€ auprès du Groupe.

Les créances relatives aux sociétés liées correspondent aux ventes de pièces détachées et accessoires auprès des filiales (JLR Allemagne, Benelux, Autriche) via l'entrepôt de Flévy (Metz).

Détail produits à recevoir	
proving and a single contraction of the contractio	<b>Montant</b> au 31/03/2023
Sur le poste Clients & comptes rattachés	
Clients extérieurs - Factures à établir	389 764
Sur le poste Autres créances	
Fournisseurs apparentés - Avoir à recevoir	28 861 000
TOTAL	29 250 764

Les produits à recevoir sont inclus dans les Créances & comptes rattachés (42 667 202€) et Autres créances (96 477 217€).

# Détail Charges constatées d'avance Montant au 31/03/2023 Dépôtions Matketing Loyers immobiliers C24832 Assination Authit déponses 40 951 TOTAL 426 732

# B. Informations relatives au Bilan – Passif (en euros)

#### 1. <u>Capital</u>

#### Nombre de titres

	En début d'exercice	Créés en 2023	Remboursés 2023	En fin d'exercice	Valeur Nominative en Euro
Nombre de titres	311 588	· · · · · 0	O	311 588	10
TOTAL	311 588			311 588	10

#### **Variation Capitaux Propres**

		au 31/03/2022 nt affectation	Affectation	Réserves	Dividendes	Solde au 31/03/2023 avant affectation
Capital		3 115 880				3 115 880
Prime d'émission	iko ±4 °	1 086 826				1 086 826
Réserve légale	i	311 588				311 588
Report à nouveau		0,	4 496 304		-4 496 304	0
Résultat 2022		4 496 304	-4 496 304			0
TOTAL		9 010 598	0			4 514 294
Résultat 2023 Provisions réglementées						5 391 668
CAPITAUX PROPRES		9 010 598	0.00			9 905 962

Le résultat de l'exercice précédent a été affecté en totalité au report à nouveau. Une distribution de dividendes a été décidée par l'associé unique au cours de l'exercice pour un montant de 4 496 304 € ramenant ainsi à zéro le compte de report à nouveau.

# 2. <u>Provisions pour risques et charges</u>

#### **Provisions** Reprises Reprises **Dotations** 31/03/2022 utilisées non utilisées 31/03/2023 -119 137 -893 678 4 073 261 Provisions pour Risques & Charges 4 442 072 644 005 2 185 479 -793 062 -537 785 854 632 Provisions Restructuration 0 6 627 550 644 005 -912 198 -1 431 463 4 927 893 TOTAL

Les dotations aux provisions d'un montant global de 644 005 € concernent :

- les paiements Médaille du Travail 4 832 €;
- les consommations liées aux litiges contentieux pour 639 173 €;

Les reprises de provisions d'un montant global de 2 343 662 € suivent la segmentation ci-après :

- Reprises utilisées pour 119 137 € pour contentieux.
- Reprises utilisées pour 793 062 € pour restructuration.
- Reprises non-utilisées pour 1 431 463 € dont :
  - 28 798 € au titre des dépenses pour Indemnités de Fin de Carrière (Etude actuarielle) ;
  - 74 215 € liés aux reprises sur échange standard des pièces ;
  - 537 785 € liés aux restructurations ;
  - 769 366 € liés à des dossiers de litiges dont l'issue a été favorable à JLR France ;
  - 21 299 € liés aux reprises sur pertes estimées aux rachats et reventes des véhicules buybacks ;

# 3. <u>Passif circulant (en euros)</u>

Dettes	* cercitor		
		itant rut	A un an au plus
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	132	182 507	132 182 507
Dettes Fiscales & Sociales	23	<b>37</b> 0 603	<b>23 370 6</b> 03
Autros Dettes	- 10 - 10 <b>- 10 2</b>	321 142	82 321 142
Produits constatés d'avance		049 159	2 049 159
TOTAL	189	923 412	189 923 412

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés sont constitués des achats de véhicules et pièces détachées auprès de JLR Ltd pour un montant de 119 018 615€.

Les dettes fiscales, sociales et autres dettes sont détaillées dans les tableaux ci-après :

Détail dettes fiscales & sociales	
	<b>M</b> ontant au 31/03/2023
Personnel - Dettes provisionnées CP	544 174
Personnel - Dettes provisionnées RSP	544 938
Personnel - Autres charges à payer - RTT, primes vaca	nces
Personnel - Autres - Bonus, Hypotax, Opp,	121 105
Charges sociales	40 786
Charges sociales sur CP	259 \$18
Organismes sociaux - charges à payer	234.797
Contribution Organic à payer	1 522 392
Taxe sur salaire - Taxe prof, formation, effort construct	tion 31 802
TVTS a payer	64 035
Etat - CVAE CFE	244 633
Taxe sur la valeur ajoutée à décaisser	19 546 115
Taxes diverses - Eco-emballage, eco-folio, taxe publici	<b>té -</b> 0
TOTAL	23 370 603

Détail autres dettes	
	Montant au 31/03/2023
Rabais Remise Ristournes à accorder clients	30 782 532
Clients créditeurs et autres	1 538 610
TOTAL	32 321 142

Détail charges à payer	
	Montant au 31/03/2023
Sur le poste Fournisseurs & comptes rattachés	
Fournisseurs extérieurs - Factures non parvenues	8 974 143
Fournisseurs apparentés - Factures non parvenues	10 245 415
Sur le poste Autres dettes	
Clients - Avoirs à établir	30 782 532
TOTAL	50 002 089

Les charges à payer sont inclues dans les Fournisseurs & comptes rattachés (132 182 507 €). Les Autres dettes (32 321 142€) sont constituées par les avoirs à établir dans le cadre des programmes d'incitation aux ventes (VME) pour 28 861 000 €.

Détail Produits constatés d'avance	
	Montant au 31/03/2023
Véhicules non livrés - retraitement chiffre d'affaires	1.698 354
Programme de prêt et accès au plate forme de commande	350 805
TOTAL	2 049 159

# C. Informations relatives au rapport de gestion du Président

1. <u>Détermination factures émises non-réglées au 31 mars 2023</u>

Créances Clients & Com	ptes Rat	tachés	
Factures émises no	n-réglée	s	
			Montant Brut
Factures ventes véhicules			11 804 170
Factures ventes pièces 🏄			28 914 794
Factures clients divers			1 558 474
Factures clients douteux	8 · · · · .	Same Agencia Para	0
Factures à établir ( FAE )			389 764
		Total 1	42 667 202
Retraitement Clients doute	ux:	<b>€</b> men≱	0
Retraitement FAE		4	-389 764
		Total 2	-389 764
TOTAL		बारका व जनका के अपने का मार्ग के व्यवस्थित हो जिल्ला होता.	42 277 436

# 2. <u>Détermination factures reçues non-réglées au 31 mars 2023</u>

Dettes Fournisseurs & Comptes F	Rattachés	
Factures reçues non-réglé	es i	
		Montant Brut
Factures acquisition véhicules		<b>85</b> 573 373
Factures acquisition pièces		23 199 827
Factures fournisseurs divers		4 189 750
Factures non parvenues ( FNP )		19 219 558
	Total 1	132 182 507
Retraitement FNP ICO		-10 245 415
Retraitement FNP	· 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 ) 100 (100 )	-8 974 143
	Total 2	-19 219 559
TOTAL		112 982 948

# D. Informations relatives au compte de résultat (en euros)

# 1. <u>Chiffre d'affaires</u>

Ventilation du Chiffre d'affaires	
	Montant au 31/03/2023
Total Chiffre d'affaires domestiques	597 324 799
Marchandises Véhicules	505 263 085
Marchandises Pièces	81 759 660
Production de services	10 302 053
Total Chiffre d'affaires à l'Exportation	190 011 156
Marchandises Véhicules	14 491 781
Marchandises Pièces	152 291 256
Production de services	23 228 119
TOTAL	787 335 954

# 2. <u>Produits et charges</u>

# Produits et Charges financiers avec entreprise liée Montant au 31/03/2023 Total Produits financiers ICO 123 290 Revenus Interêts inter groupe 123 290 Total Charges financières ICO 42 708 Charges Interêts inter groupe 42 708

Les produits et charges financières sont principalement liés aux intérêts payés et reçus au travers du cash pooling.

Produits et Charges Exceptionnel	s ·	
		Montant au 31/03/2023
Total Produits exceptionnels		1 409 488
Reprise provision restructuration		1 330 847
Produit sur cession d'actif		0.00
Divers produits - Hypo tax expat, chèque dossi	er litige,	78 641
Total Charges exceptionnelles		187 862
Amendes & pénalités, IJSS		19 640
Mécénat, dons		40 000
VNC éléments mis au rebut		0
Provision litiges, Scrap vehicule		128 222

3. <u>Impôts sur les bénéfices</u>

Ventilation de l'impôt sur l	es bénéfices
	<b>M</b> ontant au 31/03/2023
Total Charges d'impôt	1 716 488
Charges s'impôt de l'exercice	1 686 028
Charges contribution Sociale	30 480
Total Crédit d'impôt	24 000
Crédit d'impôt mécénat	24 000
TOTAL	1 692 488

La charge totale d'impôt qui porte sur le résultat courant (hors résultat exceptionnel) représente 1 405 564 €. L'impôt affectant le résultat exceptionnel s'établit à 310 924 €.

# E. Effectifs

Ventilation de l'effectif moyen			ģ :
			Effectif au 31/03/2023
Cadres : 1000 construction of the construction		J. 1879	\$ 10 1.10 P 18 10 10 63
Apprenti	2.100 <u>2.100</u> <b>3.10</b>	Apple 2	1
TOTAL			64

L'effectif correspond au nombre moyen de salariés employés par JLR par un contrat de travail. Il est égal à la moyenne arithmétique des effectifs à la fin de chaque trimestre (du 01-04-22 au 31-03-23)

# F. Engagements Hors Bilan (en euros)

# 1. Engagements reçus

# **Engagements Recus**

		Montant au 1/03/2023
Cautions reçues - Concessions & Réparateurs agrées		33 912 938
TOTAL		33 912 938

# 2. <u>Engagements donnés</u>

# **Engagements Donnés**

	Montant au 31/03/2023
Contrat Bail	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Loueurs - Rachat Buyback	9 170 126
Fournisseurs	5 571 293
TOTAL	15 104 328

# G. Evènements postérieurs à la clôture

Néant

#### H. Identité de la société consolidante

Les comptes de la Société Jaguar Land Rover France sont consolidés, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

Dénomination sociale :

Jaguar Land Rover Automotive PLC

Identifié sous le numéro :

06477691

Ayant son siège social à :

Bambury Road – Gaydon – Warwickshire – CV35 ORG- UK



#### JAGUAR LAND ROVER France

Société par actions simplifiée au capital de 3 115 880 € Siège social : ZAC Kléber – Immeuble Ellington 165 Boulevard de Valmy, 92700 Colombes RCS Nanterre 509 016 804

# DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois, le 15 juin, la société Jaguar Land Rover Limited, société de droit britannique dont le siège social est Abbey Road, Whitley, Coventry CV3 4LF, Grande-Bretagne, agissant en qualité d'Associé unique de la société Jaguar Land Rover France,

Représentée par M. Richard John Molyneux, agissant en qualité de Directeur, dument habilité à l'effet des présentes, a pris les décisions suivantes:

# Première résolution

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président relatif à l'exercice clos le 31 mars 2023 et du Rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes qui lui sont présentés et qui se soldent par un bénéfice de 5 391 668 €.

L'Associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

En conséquence, il donne au Président quitus de son mandat au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023.

# Deuxième résolution

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 5 391 668 €, au compte Report à nouveau, qui est ainsi porté à 5 391 668 €.

# Troisième résolution

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

Pour Jaguar Land Rover Limited

ع- حما

Richard John Molyneux

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur le Greffier, à l'expression de notre considération distinguée.

Françoise BRUNAGEL Avocat Associé



DS AVOCATS

Greffe du Tribunal de commerce de NANTERRE Service Dépôt des comptes annuels 4, rue Pablo Neruda 92020 NANTERRE Cedex

Paris, le 21 septembre 2023

Lettre recommandée avec AR

Aff.: JAGUAR LAND ROVER FRANCE – Dépôt des comptes

**GROUPE DS** 

 $X^{(i+1)} = \mathcal{C}_{i+2}$ 

Madame, Monsieur le Greffier,

En notre qualité de Conseil de la société JAGUAR LAND ROVER France, nous déposons par la présente les comptes au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 de notre cliente, inscrite au RCS de NANTERRE sous le n°509 016 804.

A cet effet, vous trouverez ci-joint:

- La Décision de l'Associé Unique comportant la proposition d'affectation du résultat et la résolution d'affectation votée ;
- 1 exemplaire du rapport des Commissaires aux comptes ;
- La liasse fiscale de l'exercice;
- 1 chèque de 45,34 € libellé à l'ordre du greffe du TC de NANTERRE.

Nous vous serions reconnaissants de nous adresser le justificatif afférent au présent dépôt, ainsi que la facture correspondant au chèque de 45,34 € libellée à notre nom : DS AVOCATS, 6 rue Duret, 75116 PARIS.

**PARIS** 

6, Rue Duret, 75116 Paris Tél. : + 33 1 53 67 50 00 Fax : + 33 1 53 67 50 01 courrier@dsavocats.com BORDEAUX

11, Allée de la Pacific, 33800 Bordeaux Tél.: + 33 5 57 99 74 65 Fax: + 33 5 57 99 74 66 bordeaux@dsavocats.com LHLLE

8, Rue Anatole France, 59000 Lille Tél.: + 33 3 59 81 14 00 Fax: + 33 3 59 81 14 01 lille@dsavocats.com LYON

17, Rue de la République, 69002 Lyon Tél. : + 33 4 78 98 03 33 Fax : + 33 4 72 80 93 78 lyon@dsavocats.com