

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	748 320	23 350	771 670	1 975 865		1 204 196	60.95
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 941	1 449	3 389	48 509		45 119	93.01
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	750 260	24 799	775 059	2 024 374		1 249 315	61.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			3 333	2 000		1 333	66.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			78 250	31 227		47 023	150.59
Autres produits			2 571	639		1 931	302.06
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			859 213	2 058 240		1 199 028	58.25
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			437 662	1 088 397		650 735	59.79
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 184	175 091		127 907	73.05
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			264 076	528 322		264 246	50.02
Impôts, taxes et versements assimilés			8 209	11 054		2 845	25.74
Salaires et traitements			135 881	283 781		147 900	52.12
Charges sociales			58 224	115 199		56 974	49.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 867	4 450		418	9.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				88 119		88 119	100.00
Dotations aux provisions				118 000		118 000	100.00
Autres charges			867	257		610	237.05
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			956 971	2 412 670		1 455 699	60.34
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			92 242	645 570		743 329	72.42
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		5 955			5 955	
Différences positives de change				5 370	5 370	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		5 955		5 370	585	10.90
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				111 111	111 111	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		340		2 837	2 497	88.02
Différences négatives de change		445		1 519	1 074	70.72
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		785		115 467	114 682	99.32
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		5 170		110 097	115 267	104.70
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		92 588		464 527	371 938	80.07
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		44 513		7 298	37 215	509.96
Produits exceptionnels sur opérations en capital		73 130		395	72 736	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		117 643		7 692	109 951	NS
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		17 114		8 406	8 709	103.61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		500		1 682	1 182	70.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				78 250	78 250	100.00
<b>Total VIII</b>		17 614		88 337	70 723	80.06
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		100 029		80 645	180 673	224.04
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		982 811		2 071 302	1 088 492	52.55
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		975 370		2 616 474	1 641 103	62.72
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		7 440		545 171	552 612	101.36

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CLT AUDIT & CONSEIL



CLT AUDIT & CONSEIL

# BILAN ACTIF ET PASSIF


**SAS 2 WF**

41 RUE DE WATTIGNIES

75012 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifié conforme à l'original

  
L'Associé Unique  
Représenté par sa Présidente  
Mme Corinne GAUDIC

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 278	2 409	868	1 825	957	52.42
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	3 712	3 712				
	Autres immobilisations corporelles	48 068	43 227	4 841	8 752	3 911	44.68
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	278 156	278 156					
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 198		10 198	10 198			
<b>Total II</b>	<b>343 412</b>	<b>327 504</b>	<b>15 908</b>	<b>20 775</b>	<b>4 867</b>	<b>23.43</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				37 759	37 759	100.00
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	167 743	101 640	66 103	88 858	22 755	25.61
	Autres créances	551 626	371 967	179 659	79 984	99 676	124.62
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	2 208		2 208	2 208			
Disponibilités	79 571		79 571	227 290	147 720	64.99	
Charges constatées d'avance (3)	78 645		78 645	51 811	26 834	51.79	
<b>Total III</b>	<b>879 793</b>	<b>473 608</b>	<b>406 186</b>	<b>487 911</b>	<b>81 725</b>	<b>16.75</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 223 206</b>	<b>801 112</b>	<b>422 094</b>	<b>508 686</b>	<b>86 592</b>	<b>17.02</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

495 321

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 61 500 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	61 500		61 500			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	6 150		6 150			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	995 002		449 831		545 171	121.19
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	7 440		545 171		552 612	101.36	
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	919 912		927 352		7 440	0.80	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	118 000		196 250		78 250	39.87
	<b>Total III</b>	118 000		196 250		78 250	39.87
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	393 560		393 220		340	0.09
	Concours bancaires courants	14 559		14 559			
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	498 261		490 385		7 876	1.61	
Dettes fiscales et sociales	200 649		238 242		37 593	15.78	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	56 897		103 383		46 486	44.96	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	60 080				60 080	
	<b>Total IV</b>	1 224 006		1 239 789		15 783	1.27
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	422 094		508 686		86 592	17.02

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

244 445

543 732

## 2 WF

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 61 500 euros

Siège social : 41, rue de Wattignies – 75012 Paris

352 351 589 RCS Paris

(la « Société »)

### PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le 26 juin,

A 12 heures 30,

La société **HOLDCO 2W**, société par actions simplifiée à associé unique au capital de 610 000 euros, dont le siège social est situé 41, rue de Wattignies – 75012 Paris et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 487 584 492, représentée par sa Présidente, Mme Corinne GAUDIC, associée unique de la Société (l' « Associé Unique »), dont elle détient l'intégralité des 500 actions de 123 euros composant le capital de la Société ;

A convoqué une réunion en date des présentes, tenue au siège social de la Société situé 41, rue de Wattignies – 75012 Paris, en présence de :

- Mme Corinne GAUDIC, présidente de l'Associé Unique, lui-même président de la Société, et
- [M. Benjamin ROBERT, Commissaire aux comptes de la Société, dûment convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 11 juin 2024 ; aux fins de prendre les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :
  - Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
  - Affectation du résultat de l'exercice ;
  - Point sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
  - Point sur le mandat des Commissaires aux comptes ; et
  - Pouvoir pour formalités.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion du président et du rapport général du Commissaire aux comptes.

Personne ne demandant la parole, l'Associé Unique a pris les décisions suivantes :

#### **PREMIERE DECISION : Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, du rapport de gestion du président et du rapport général du Commissaire aux comptes y afférents,

approuve ces rapports et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés.

#### **DEUXIEME DECISION : Affectation du résultat de l'exercice**

Consécutivement à l'adoption de la première résolution ci-dessus, l'Associé Unique, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, du rapport de gestion du président et du rapport général du Commissaire aux comptes y afférents, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font apparaître un bénéfice de 7 440 €, qu'il décide d'affecter en totalité sur le compte « report à nouveau » débiteur qui s'élève ainsi à - 987 562 €.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices et que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

#### **TROISIEME DECISION : Point sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce**

L'Associé Unique constate qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

#### **QUATRIEME DECISION : Point sur le mandat des Commissaires aux comptes**

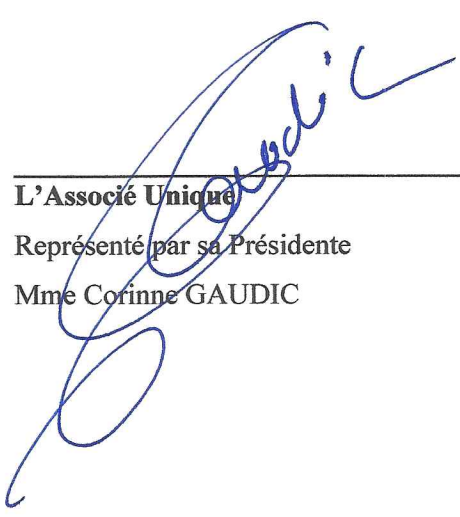
L'Associé Unique, après avoir constaté que les mandats de Commissaires aux comptes de Messieurs Robert BENJAMIN et Elie KNAFO arrivent à expiration aux termes des présentes décisions, décide :

- de ne pas renouveler lesdits mandats, et
- de ne pas procéder à la désignation de nouveaux Commissaires aux comptes, la Société ne remplissant pas les seuils légaux imposant une telle désignation.

#### **CINQUIEME DECISION : Pouvoir pour formalités**

L'Associé Unique décide de conférer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent acte en vue de l'accomplissement des formalités légales et réglementaires.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique.



L'Associé Unique  
Représenté par sa Présidente  
Mme Corinne GAUDIC

# ROBERT BENJAMIN

*Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

26, rue Vineuse  
75116 PARIS

## 2WF

Société par Actions Simplifiée à associé unique au capital de 61 500 €  
41, rue de Wattignies  
75012 PARIS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2 W F relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points exposés dans l'annexe des comptes annuels aux paragraphes suivants :

« Faits caractéristiques de l'exercice » concernant la décision du Tribunal de Commerce de Paris prolongeant la période d'observation jusqu'au 15 novembre 2023.

« Evènements significatifs postérieurs à la clôture » concernant le plan de sauvegarde de 2WF qui proposait une fusion absorption inversée de sa société mère HOLDCO 2W et la dissolution de sa filiale, la société CED et la transmission universelle de leur patrimoine à la société 2WF. Le plan a été arrêté par jugement en date du 9 janvier 2024

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **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 la présidente.

## **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.

Fait à Paris, le 11 juin 2024



Robert BENJAMIN  
Commissaire aux comptes

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 278	2 409	868	1 825	957	52.42
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	3 712	3 712				
	Autres immobilisations corporelles	48 068	43 227	4 841	8 752	3 911	44.68
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	278 156	278 156					
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 198		10 198	10 198			
<b>Total II</b>	<b>343 412</b>	<b>327 504</b>	<b>15 908</b>	<b>20 775</b>	<b>4 867</b>	<b>23.43</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				37 759	37 759	100.00
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	167 743	101 640	66 103	88 858	22 755	25.61
	Autres créances	551 626	371 967	179 659	79 984	99 676	124.62
Capital souscrit - appelé, non versé							
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	2 208		2 208	2 208		
	Disponibilités	79 571		79 571	227 290	147 720	64.99
	Charges constatées d'avance (3)	78 645		78 645	51 811	26 834	51.79
	<b>Total III</b>	<b>879 793</b>	<b>473 608</b>	<b>406 186</b>	<b>487 911</b>	<b>81 725</b>	<b>16.75</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 223 206</b>	<b>801 112</b>	<b>422 094</b>	<b>508 686</b>	<b>86 592</b>	<b>17.02</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

495 321

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 61 500 )	61 500	61 500				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	6 150	6 150				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	995 002	449 831	545 171	121.19		
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	7 440	545 171	552 612	101.36		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	919 912	927 352	7 440	0.80			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	118 000	196 250	78 250	39.87		
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	118 000	196 250	78 250	39.87		
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	393 560	393 220	340	0.09		
	Concours bancaires courants	14 559	14 559				
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	498 261	490 385	7 876	1.61		
	Dettes fiscales et sociales	200 649	238 242	37 593	15.78		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	56 897	103 383	46 486	44.96			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	60 080		60 080			
	<b>Total IV</b>	1 224 006	1 239 789	15 783	1.27		
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		422 094	508 686	86 592	17.02		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

244 445

543 732

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	748 320	23 350	771 670	1 975 865	1 204 196	60.95
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 941	1 449	3 389	48 509	45 119	93.01
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	750 260	24 799	775 059	2 024 374	1 249 315	61.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 333	2 000	1 333	66.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			78 250	31 227	47 023	150.59
Autres produits			2 571	639	1 931	302.06
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			859 213	2 058 240	1 199 028	58.25
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			437 662	1 088 397	650 735	59.79
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 184	175 091	127 907	73.05
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			264 076	528 322	264 246	50.02
Impôts, taxes et versements assimilés			8 209	11 054	2 845	25.74
Salaires et traitements			135 881	283 781	147 900	52.12
Charges sociales			58 224	115 199	56 974	49.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 867	4 450	418	9.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				88 119	88 119	100.00
Dotations aux provisions				118 000	118 000	100.00
Autres charges			867	257	610	237.05
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			956 971	2 412 670	1 455 699	60.34
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			97 759	354 430	256 671	72.42
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 955		5 955	
Différences positives de change		5 370	5 370	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	5 955	5 370	585	10.90
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		111 111	111 111	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	340	2 837	2 497	88.02
Différences négatives de change	445	1 519	1 074	70.72
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	785	115 467	114 682	99.32
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	5 170	110 097	115 267	104.70
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	92 588	464 527	371 938	80.07
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 513	7 298	37 215	509.96
Produits exceptionnels sur opérations en capital	73 130	395	72 736	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	117 643	7 692	109 951	NS
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 114	8 406	8 709	103.61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	500	1 682	1 182	70.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		78 250	78 250	100.00
<b>Total VIII</b>	17 614	88 337	70 723	80.06
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	100 029	80 645	180 673	224.04
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	982 811	2 071 302	1 088 492	52.55
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	975 370	2 616 474	1 641 103	62.72
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	7 440	545 171	552 612	101.36

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

47 256

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société 2 WF a été placée en procédure de sauvegarde par jugement du 15 novembre 2022 par le Tribunal de Commerce de PARIS. La période d'observation a été renouvelée pour une période de 6 mois le 15 mai 2023.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le plan de sauvegarde de 2 WF proposait un fusion-absorption (inversée) de sa société mère, HOLDCO 2W et la dissolution de sa filiale, la société CED et la transmission universelle de leur patrimoine à la société 2WF. Le plan a été arrêté par jugement en date du 9 janvier 2024.

Les opérations de fusion sont en cours à ce jour avec un effet rétroactif au 1er janvier 2024.

Le plan prévoit également le remboursement des passifs déclarés des trois sociétés précitées par la société 2 WF en 9 annuités annuelles progressives (de 1% pour la première à 21% pour la dernière) avec une première échéance en date du 9 janvier 2025 ou un remboursement à hauteur de 25% avec abandon solde à la même date pour les créanciers qui ont choisi cette option (13% du passif). Les créances intragroupes bénéficient d'une cession d'antériorité et seront apurées à l'issue du plan.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 278		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 712		
Installations générales agencements aménagements divers	7 077		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 991		
<b>TOTAL</b>	<b>51 780</b>		
Autres participations	284 111		
Prêts, autres immobilisations financières	10 198		
<b>TOTAL</b>	<b>294 309</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>349 367</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 278	3 278
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 712	3 712
Installations générales agencements aménagements divers			7 077	7 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 991	40 991
<b>TOTAL</b>			<b>51 780</b>	<b>51 780</b>
Autres participations		5 955	278 156	278 156
Prêts, autres immobilisations financières			10 198	10 198
<b>TOTAL</b>		<b>5 955</b>	<b>288 354</b>	<b>288 354</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 955</b>	<b>343 412</b>	<b>343 412</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 453	957		2 409
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 712			3 712
Installations générales agencements aménagements divers		4 295	708		5 003
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 021	3 203		38 224
TOTAL		43 028	3 911		46 939
TOTAL GENERAL		44 481	4 867		49 348
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		957			
Instal.générales agenc.aménag.divers		708			
Matériel de bureau informatique mobilier		3 203			
TOTAL		3 911			
TOTAL GENERAL		4 867			

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	118 000				118 000
Autres provisions pour risques et charges	78 250		78 250		
TOTAL	196 250		78 250		118 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	284 111		5 955		278 156
Sur comptes clients	101 640				101 640
Autres provisions pour dépréciation	371 967				371 967
TOTAL	757 719		5 955		751 764
TOTAL GENERAL	953 968		84 205		869 764
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			78 250 5 955		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	10 198		10 198
Clients douteux ou litigieux	121 893	0	121 893
Autres créances clients	45 850	45 850	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 511	4 511	
Groupe et associés	373 428	0	373 428
Débiteurs divers	173 688	173 688	
Charges constatées d'avance	78 645	78 645	
<b>TOTAL</b>	<b>808 213</b>	<b>302 694</b>	<b>505 519</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 559	1 436	4 331	8 792
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	393 560		129 875	263 685
Fournisseurs et comptes rattachés	498 261	83 698	54 469	360 094
Personnel et comptes rattachés	10 889	10 889		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 368	24 371	1 319	2 678
Taxe sur la valeur ajoutée	156 260	55 733	33 174	67 353
Autres impôts taxes et assimilés	5 131	2 590	839	1 702
Autres dettes	56 897	56 897		
Produits constatés d'avance	60 080	60 080		
<b>TOTAL</b>	<b>1 224 006</b>	<b>244 445</b>	<b>275 257</b>	<b>704 304</b>

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	123.0000	500			500

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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 engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

**Disponibilités en Euros**

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Disponibilités en devises**

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 081
Dettes fiscales et sociales	15 198
Autres dettes	1 560
<b>Total</b>	<b>71 838</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	
- MANDATAIRE JUDICIAIRE	5 975
- ADMINISTRATEUR JUDICIAIRE	12 000
- HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 720
- ACHATS DE MARCHANDISES	188
- ACHATS DE MARCHANDISES	4 250
- ACHATS DE MARCHANDISES	17 035
- ACHATS DE MARCHANDISES	7 148
- ACHATS DE MARCHANDISES	738
- TRANSPORTS DIVERS	1 027
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	
- VENTES DE MARCHANDISES	1 560
DETTES PROVISIONNEES SUR CONGES PAYES	
- PROVISIONS POUR CONGES PAYES	7 299
PERSONNEL - SALAIRES A PAYER	
- PRIMES 2023 A PAYER	3 590
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SUR SALAIRES A PAYER	
- CHARGES SOCIALES SUR PRIMES 2023	1 436
- CONTRIBUTION LIBERATOIRE A LA TAXE D'APPRENTISSAGE 2023	110
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SUR CONGES A PAYER	
- PROVISIONS POUR CONGES PAYES	2 696
ETAT - CHARGES A PAYER	
- CVAE 2023	67
Total	71 838

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	78 645
Total	78 645
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	60 080
Total	60 080

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			
- LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREAU	118		
- LOCATIONS IMMOBILIERS	3 515		
- CHARGES LOCATIVES	335		
- LOCATIONS PARKING	167		
- ACHATS DE MARCHANDISES	37 253		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 130		
- ACHATS DE MARCHANDISES	42		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 384		
- ACHATS DE MARCHANDISES	515		
- ACHATS DE MARCHANDISES	5 335		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 366		
- ACHATS DE MARCHANDISES	20		
- ACHATS DE MARCHANDISES	2 256		
- ACHATS DE MARCHANDISES	682		
- ACHATS DE MARCHANDISES	85		
- ACHATS DE MARCHANDISES	439		
- ACHATS DE MARCHANDISES	8 568		
- ACHATS DE MARCHANDISES	8 100		
- ACHATS DE MARCHANDISES	945		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 254		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 427		
- ACHATS DE MARCHANDISES	478		
- ACHATS DE MARCHANDISES	151		
- ACHATS DE MARCHANDISES	152		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 254		
- ACHATS DE MARCHANDISES	458		
- ACHATS DE MARCHANDISES	458		
- ACHATS DE MARCHANDISES	372		
- ACHATS DE MARCHANDISES	388		
<b>Total</b>	<b>78 645</b>		

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société 2 WF a été placée en procédure de sauvegarde par jugement du 15 novembre 2022 par le Tribunal de Commerce de PARIS. La période d'observation a été renouvelée pour une période de 6 mois le 15 mai 2023.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Le plan de sauvegarde de 2 WF proposait un fusion-absorption (inversée) de sa société mère, HOLDCO 2W et la dissolution de sa filiale, la société CED et la transmission universelle de leur patrimoine à la société 2WF. Le plan a été arrêté par jugement en date du 9 janvier 2024.

Les opérations de fusion sont en cours à ce jour avec un effet rétroactif au 1er janvier 2024.

Le plan prévoit également le remboursement des passifs déclarés des trois sociétés précitées par la société 2 WF en 9 annuités annuelles progressives (de 1% pour la première à 21% pour la dernière) avec une première échéance en date du 9 janvier 2025 ou un remboursement à hauteur de 25% avec abandon solde à la même date pour les créanciers qui ont choisi cette option (13% du passif). Les créances intragroupes bénéficient d'une cession d'antériorité et seront apurées à l'issue du plan.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	3 278		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 712		
Installations générales agencements aménagements divers	7 077		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 991		
TOTAL	51 780		
Autres participations	284 111		
Prêts, autres immobilisations financières	10 198		
TOTAL	294 309		
TOTAL GENERAL	349 367		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 278	3 278
TOTAL			3 278	3 278
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 712	3 712
Installations générales agencements aménagements divers			7 077	7 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 991	40 991
TOTAL			51 780	51 780
Autres participations		5 955	278 156	278 156
Prêts, autres immobilisations financières			10 198	10 198
TOTAL		5 955	288 354	288 354
TOTAL GENERAL		5 955	343 412	343 412

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 453	957		2 409
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 712			3 712
Installations générales agencements aménagements divers		4 295	708		5 003
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 021	3 203		38 224
TOTAL		43 028	3 911		46 939
TOTAL GENERAL		44 481	4 867		49 348
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	957				
Instal.générales agenc.aménag.divers	708				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 203				
TOTAL	3 911				
TOTAL GENERAL	4 867				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	118 000				118 000
Autres provisions pour risques et charges	78 250		78 250		
TOTAL	196 250		78 250		118 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	284 111		5 955		278 156
Sur comptes clients	101 640				101 640
Autres provisions pour dépréciation	371 967				371 967
TOTAL	757 719		5 955		751 764
TOTAL GENERAL	953 968		84 205		869 764
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation			78 250		
financières			5 955		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 198		10 198
Clients douteux ou litigieux	121 893	0	121 893
Autres créances clients	45 850	45 850	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 511	4 511	
Groupe et associés	373 428	0	373 428
Débiteurs divers	173 688	173 688	
Charges constatées d'avance	78 645	78 645	
<b>TOTAL</b>	<b>808 213</b>	<b>302 694</b>	<b>505 519</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 559	1 436	4 331	8 792
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	393 560		129 875	263 685
Fournisseurs et comptes rattachés	498 261	83 698	54 469	360 094
Personnel et comptes rattachés	10 889	10 889		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 368	24 371	1 319	2 678
Taxe sur la valeur ajoutée	156 260	55 733	33 174	67 353
Autres impôts taxes et assimilés	5 131	2 590	839	1 702
Autres dettes	56 897	56 897		
Produits constatés d'avance	60 080	60 080		
<b>TOTAL</b>	<b>1 224 006</b>	<b>244 445</b>	<b>275 257</b>	<b>704 304</b>

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	123.0000	500			500

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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 engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

**Disponibilités en Euros**

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

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Disponibilités en devises**

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 081
Dettes fiscales et sociales	15 198
Autres dettes	1 560
Total	71 838

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Détail des charges à payer**

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	
- MANDATAIRE JUDICIAIRE	5 975
- ADMINISTRATEUR JUDICIAIRE	12 000
- HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 720
- ACHATS DE MARCHANDISES	188
- ACHATS DE MARCHANDISES	4 250
- ACHATS DE MARCHANDISES	17 035
- ACHATS DE MARCHANDISES	7 148
- ACHATS DE MARCHANDISES	738
- TRANSPORTS DIVERS	1 027
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	
- VENTES DE MARCHANDISES	1 560
DETTES PROVISIONNEES SUR CONGES PAYES	
- PROVISIONS POUR CONGES PAYES	7 299
PERSONNEL - SALAIRES A PAYER	
- PRIMES 2023 A PAYER	3 590
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SUR SALAIRES A PAYER	
- CHARGES SOCIALES SUR PRIMES 2023	1 436
- CONTRIBUTION LIBERATOIRE A LA TAXE D'APPRENTISSAGE 2023	110
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SUR CONGES A PAYER	
- PROVISIONS POUR CONGES PAYES	2 696
ETAT - CHARGES A PAYER	
- CVAE 2023	67
Total	71 838

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		78 645
Total		78 645
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		60 080
Total		60 080

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREAU	118		
- LOCATIONS IMMOBILIERS	3 515		
- CHARGES LOCATIVES	335		
- LOCATIONS PARKING	167		
- ACHATS DE MARCHANDISES	37 253		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 130		
- ACHATS DE MARCHANDISES	42		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 384		
- ACHATS DE MARCHANDISES	515		
- ACHATS DE MARCHANDISES	5 335		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 366		
- ACHATS DE MARCHANDISES	20		
- ACHATS DE MARCHANDISES	2 256		
- ACHATS DE MARCHANDISES	682		
- ACHATS DE MARCHANDISES	85		
- ACHATS DE MARCHANDISES	439		
- ACHATS DE MARCHANDISES	8 568		
- ACHATS DE MARCHANDISES	8 100		
- ACHATS DE MARCHANDISES	945		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 254		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 427		
- ACHATS DE MARCHANDISES	478		
- ACHATS DE MARCHANDISES	151		
- ACHATS DE MARCHANDISES	152		
- ACHATS DE MARCHANDISES	1 254		
- ACHATS DE MARCHANDISES	458		
- ACHATS DE MARCHANDISES	458		
- ACHATS DE MARCHANDISES	372		
- ACHATS DE MARCHANDISES	388		
Total	78 645		

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	868.33		1 825.00		956.67	52.42
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	3 277.80		3 277.80			
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	2 409.47		1 452.80		956.67	65.85
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21570000 AGEN.AMENAG.MAT.OUT.INDUS	3 712.00		3 712.00			
28157000 AMORT.AAI MAT.OUT.INDUST.	3 712.00		3 712.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 841.38		8 751.92		3 910.54	44.68
21810000 INST GENERAL AGENCT AM DIVERS	7 077.22		7 077.22			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	32 365.79		32 365.79			
21840000 MOBILIER	8 625.25		8 625.25			
28181000 AMORT.INST.GENERALE,AGENCT AM.	5 002.84		4 295.12		707.72	16.48
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	29 598.79		26 395.97		3 202.82	12.13
28184000 AMORT.MOBILIER	8 625.25		8 625.25			
AUTRES PARTICIPATIONS						
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	278 156.00		284 111.00		5 955.00	2.10
29610000 PROVISION DEPRE TITRES	278 156.00		284 111.00		5 955.00	2.10
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 198.00		10 198.00			
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	10 198.00		10 198.00			
<b>Total II</b>	15 907.71		20 774.92		4 867.21	23.43
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES			37 758.97		37 758.97	100.00
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM			37 758.97		37 758.97	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	66 102.84		88 858.25		22 755.41	25.61
41100000 CLIENTS	45 849.85		36 684.96		9 164.89	24.98
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	121 893.31		121 893.31			
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR			31 920.30		31 920.30	100.00
49100000 CLIENTS (DÉPRÉCIATION)	101 640.32		101 640.32			
AUTRES CREANCES	179 659.16		79 983.52		99 675.64	124.62
40100000 FOURNISSEURS	123 687.52		18 038.28		105 649.24	585.69
44170000 SUBVENTION A RECEVOIR			2 000.00		2 000.00	100.00
44566000 TVA RECUPERABLE			88.81		88.81	100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE			8 359.00		8 359.00	100.00
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	4 250.55		1 549.32		2 701.23	174.35
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	260.00		2 487.02		2 227.02	89.55
45120000 2W ASIA	1 041.41		1 041.41			
45138000 CC LCAP	410.65		410.65			
45140000 CJ TRADE	9.03		9.03			
45151900 CC HOLDCO	371 967.27		371 967.27			
46737000 BNP FACTOR FDG	50 000.00		46 000.00		4 000.00	8.70
49510000 DEPRECIATION C/C GROUPE	371 967.27		371 967.27			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 208.29		2 208.29			
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	2 208.29		2 208.29			
DISPONIBILITES	79 570.58		227 290.45		147 719.87	64.99
51240000 BANQUE BNP USD	7 237.03		7 237.03			
51280000 THEMIS DOLLARS	2 987.92		27 877.81		24 889.89	89.28
51290000 THEMIS BANQUE	69 345.63		192 175.61		122 829.98	63.92



**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL	61 500.00		61 500.00			
10130000 CAPITAL	61 500.00		61 500.00			
RESERVE LEGALE	6 150.00		6 150.00			
10610000 RESERVE LEGALE	6 150.00		6 150.00			
REPORT A NOUVEAU	995 002.44		449 831.11		545 171.33	121.19
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	995 002.44		449 831.11		545 171.33	121.19
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	7 440.41		545 171.33		552 611.74	101.36
<b>Total I</b>	919 912.03		927 352.44		7 440.41	0.80
PROVISIONS POUR RISQUES	118 000.00		196 249.60		78 249.60	39.87
15110000 PROVISION POUR LITIGE	118 000.00		118 000.00			
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES			78 249.60		78 249.60	100.00
<b>Total III</b>	118 000.00		196 249.60		78 249.60	39.87
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	393 560.15		393 220.24		339.91	0.09
16410000 EMPRUNT CED			26 763.10		26 763.10	100.00
16410900 EMPRUNT BNP AVANT SAUVEGARDE	26 801.81				26 801.81	
16430000 ETAT DISPOSITPRET FONDS GARANT			366 457.14		366 457.14	100.00
16430900 PGE BNP AVANT SAUVEGARDE	366 758.34				366 758.34	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	14 558.61		14 558.61			
51200000 BANQUES BNP €	1 435.79		14 558.61		13 122.82	90.14
51200900 BNP CPTÉ EURO AVANT SAUVEGARDE	13 122.82				13 122.82	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	498 260.62		490 384.89		7 875.73	1.61
40100000 FOURNISSEURS	27 543.66		50 675.75		23 132.09	45.65
40100900 FOURNISSEURS AVANT SAUVEGARDE	415 636.12		427 175.14		11 539.02	2.70
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	55 080.84		12 534.00		42 546.84	339.45
DETTES FISCALES ET SOCIALES	200 648.65		238 241.50		37 592.85	15.78
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			18 225.76		18 225.76	100.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	7 299.16		1 776.89		5 522.27	310.78
42860000 PERSONNEL - SALAIRES A PAYER	3 589.60				3 589.60	
43110000 URSSAF	15 563.00		18 671.22		3 108.22	16.65
43110900 URSSAF AVANT SAUV.			63 077.46		63 077.46	100.00
43720000 MUTUELLE	489.01		579.03		90.02	15.55
43720900 MUTUELLE SMI AVANT SAUV.			193.01		193.01	100.00
43731000 MALAKOFF HUMANIS	3 397.99		5 464.40		2 066.41	37.82
43731900 MALAKOFF RET AVANT SAUV.	3 997.75		3 997.75			
43733000 PREVOYANCE	678.87		352.53		326.34	92.57
43733900 MALAKOFF PREV. AVANT SAUV.			1 128.17		1 128.17	100.00
43860000 ORG SOC. - CH. SUR SAL A PAYER	1 545.78				1 545.78	
43861000 CHARGES SUR CONGES PAYER	2 696.04		601.34		2 094.70	348.34
44000900 ETAT - DETTES AVANT SAUV.	2 541.00		1 541.00		1 000.00	64.89
44210000 PRLT A LA SOURCE	2 457.00		308.66		2 148.34	696.02
44210900 ETAT - PAS AVANT SAUV.	66.00		1 320.05		1 254.05	95.00
44551000 TVA A DECAISSER	18 345.00				18 345.00	
44551900 TVA A DECAISSER AVANT SAUV.	100 526.56		100 216.42		310.14	0.31
44566000 TVA RECUPERABLE	13 076.50				13 076.50	
44566200 TVA DEDUCTIBLE S/DECAISSEMENT	189.83		189.83			

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
44571000 TVA COLLECTEE	3 869.57		78.93		3 790.64	NS
44574300 TVA COLLECTEE SUR SERVICE 20%	20 252.99		20 252.99			
44860000 CHARGES A PAYER	67.00				67.00	
44863200 TAXE APPRENTISSAGE			266.06		266.06	100.00
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>56 897.45</b>		<b>103 383.44</b>		<b>46 485.99</b>	<b>44.96</b>
41100000 CLIENTS	3 663.95		210.00		3 453.95	NS
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	1 560.00		45 544.94		43 984.94	96.57
46720900 COMP PRIX PAGNOUD AVANT SAUV.	51 250.00		51 250.00			
46721900 CPLT PRIX RABALY AVANT SAUV.	423.50		6 378.50		5 955.00	93.36
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>60 080.15</b>				<b>60 080.15</b>	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	60 080.15				60 080.15	
<b>Total IV</b>	<b>1 224 005.63</b>		<b>1 239 788.68</b>		<b>15 783.05</b>	<b>1.27</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>422 093.60</b>		<b>508 685.84</b>		<b>86 592.24</b>	<b>17.02</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	771 669.69		1 975 865.38		1 204 195.69	60.95
70700200 VENTES MARCHANDISES 20%	694 245.46		1 850 708.78		1 156 463.32	62.49
70702000 VENTES MARCHANDISES UE	23 350.00		15 110.00		8 240.00	54.53
70708000 VENTES MARCHANDISES EXO	54 074.23		110 046.60		55 972.37	50.86
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	3 389.39		48 508.80		45 119.41	93.01
70600200 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	1 680.00		3 708.00		2 028.00	54.69
70810000 REFACTURATION FRAIS BDL			43 180.80		43 180.80	100.00
70850000 PORTS TVA 20%	260.50		1 300.00		1 039.50	79.96
70852000 REFAC PORT EXO	1 448.89				1 448.89	
70880000 REFACTURATIONS GROUPE LCAP			320.00		320.00	100.00
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	775 059.08		2 024 374.18		1 249 315.10	61.71
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	3 333.28		2 000.00		1 333.28	66.66
74010000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	3 333.28		2 000.00		1 333.28	66.66
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	78 249.60		31 226.56		47 023.04	150.59
78150000 REPRISE S/PROV.POUR RISQUE ET	78 249.60				78 249.60	
78174000 REPRISE DEP. CREANCES CLIENTS			31 226.56		31 226.56	100.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	2 570.59		639.35		1 931.24	302.06
75600000 GAINS DE CHANGES EXPLOITATION	2 544.13		621.40		1 922.73	309.42
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	26.46		17.95		8.51	47.41
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	859 212.55		2 058 240.09		1 199 027.54	58.25
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	437 662.15		1 088 397.42		650 735.27	59.79
60710000 ACHATS MARCHANDISE FRANCE	166 878.83		449 195.98		282 317.15	62.85
60720000 ACHATS MARCHANDISES UE	156 438.08		242 112.57		85 674.49	35.39
60730000 ACHATS MARCHES HORS UE	108 822.03		395 458.22		286 636.19	72.48
60780000 ECHANTILLONS FRANCE	350.76		1 094.20		743.44	67.94
60781000 ECHANTILLON UE	384.00		321.48		62.52	19.45
60782000 ECHANTILLONS HORS UE	4 788.45		214.97		4 573.48	NS
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	47 184.06		175 091.42		127 907.36	73.05
60810000 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	38 907.63		155 232.45		116 324.82	74.94
60811000 FRAIS ACCESSOIRES/ACHATS	8 276.43		19 858.97		11 582.54	58.32
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	264 075.96		528 321.77		264 245.81	50.02
60400000 ACHATS D-ETUDES ET DE PS	503.68		18 677.91		18 174.23	97.30
60410000 PRESTATION HOLDCO	4 550.00				4 550.00	
60420000 PRESTATIONS	6 081.19		14 060.85		7 979.66	56.75
60611000 ACHATS ELECTRICITE GAE	998.21		741.24		256.97	34.67
60613000 CARBURANT	66.88		83.80		16.92	20.19
60630000 FOURN EQUIP PETIT MATERIEL PRO	1 648.31		2 432.30		783.99	32.23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	123.80		1 067.40		943.60	88.40
61220000 CREDIT BAIL MACHINE			47 256.00		47 256.00	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERS	41 347.55		40 101.50		1 246.05	3.11
61321000 LOCATIONS BOX PARKING	1 331.19		1 468.96		137.77	9.38
61323000 LOCATIONS PARKING	1 968.94		1 858.60		110.34	5.94
61353000 LOCATIONS MAT. BUREAU	613.46		2 814.93		2 201.47	78.21
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	4 168.77		3 591.59		577.18	16.07
61502000 ABAC ENTRETIEN	5 178.34		5 604.84		426.50	7.61
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			2 525.00		2 525.00	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOBILIERS			1 430.00		1 430.00	100.00
61560000 MAINTENANCE	1 673.85		6 733.81		5 059.96	75.14
61600000 PRIMES D-ASSURANCE	4 615.96		4 904.75		288.79	5.89
61610000 MULTIRISQUES			242.88		242.88	100.00
62260000 HONORAIRES DIVERS	30 430.64		41 142.56		10 711.92	26.04
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			602.56		602.56	100.00
62280000 MANAGEMENT FEES	116 721.76		255 428.42		138 706.66	54.30
62310000 ANNONCES ET INSERTION	1 248.06		1 020.33		227.73	22.32
62410000 TRANSPORT S ACHATS			3 607.65		3 607.65	100.00
62440000 TRANSPORT UE			3 541.49		3 541.49	100.00
62480000 TRANSPORTS DIVERS	6 570.08		23 129.90		16 559.82	71.59
62510000 VOYAGE DEPLACEMENT (TRAIN, AVI	2 118.73		8 374.23		6 255.50	74.70
62560000 MISSIONS (REPAS, HOTEL, ...)	241.60		7 531.80		7 290.20	96.79
62570000 RECEPTIONS (RESTAURANT, INVITA	1 473.78		2 255.64		781.86	34.66
62610000 AFFANCHISSEMENTS	88.94		105.38		16.44	15.60
62620000 TELEPHONE	3 536.12		4 141.54		605.42	14.62
62650000 INTERNET	100.00		301.48		201.48	66.83
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	11 118.46		5 931.54		5 186.92	87.45
62730000 COMM AFFECT BNP FACTOR	9 109.67		13 257.60		4 147.93	31.29
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS S/	115.79		58.54		57.25	97.80
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 490.00		1 490.00			
62820000 FRAIS PRESTATION TICKETS RESTA	842.20		804.75		37.45	4.65
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO.	4 000.00				4 000.00	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>8 209.47</b>		<b>11 054.37</b>		<b>2 844.90</b>	<b>25.74</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	687.66		2 264.55		1 576.89	69.63
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG)	671.81		2 407.82		1 736.01	72.10
63511100 C.E.T.	1 585.00		1 541.00		44.00	2.86
63512000 TAXES FONCIERES	2 528.00		1 946.00		582.00	29.91
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	2 537.00		2 895.00		358.00	12.37
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	200.00				200.00	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>135 880.97</b>		<b>283 780.59</b>		<b>147 899.62</b>	<b>52.12</b>
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	117 500.80		283 409.84		165 909.04	58.54
64111000 PROVISION PRIME	3 589.60				3 589.60	
64120000 CONGES A PAYER	5 522.27		19 200.99		24 723.26	128.76
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 872.02		15 995.49		8 123.47	50.79
64140000 INDEMNITES DE TRANSPORT	923.56		1 896.25		972.69	51.30
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	472.72		1 680.00		1 207.28	71.86
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>58 224.42</b>		<b>115 198.65</b>		<b>56 974.23</b>	<b>49.46</b>
64510000 COT SECU SOCIALE	31 322.03		84 968.18		53 646.15	63.14
64530000 COT CAISSES RETRAITES	8 754.68		27 415.12		18 660.44	68.07
64532000 COT MUTUELLES	1 682.19		2 214.90		532.71	24.05
64533000 PREVOYANCE	2 278.54		2 393.40		114.86	4.80
64550000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	2 094.70		8 234.57		10 329.27	125.44
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	1 585.84				1 585.84	
64710000 TICKET RESTAURANT	3 008.84		5 710.50		2 701.66	47.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE	297.60		731.12		433.52	59.30
64810000 FORMATION DU PERSONNEL	7 200.00				7 200.00	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>4 867.21</b>		<b>4 449.70</b>		<b>417.51</b>	<b>9.38</b>
68111000 DOT. AMORT. IMM. INCORPO.	956.67		957.00		0.33	0.03
68112000 DOT. AMORT. IMM. CORPO.	3 910.54		3 492.70		417.84	11.96

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			88 118.69		88 118.69	100.00
68174000 PROVISIONS CRÉANCES DOUTEUSES			88 118.69		88 118.69	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS			118 000.00		118 000.00	100.00
68150000 DOT.PROV.RISQ.- CHR.G.EXPL			118 000.00		118 000.00	100.00
AUTRES CHARGES	866.89		257.20		609.69	237.05
65600000 PERTES DE CHANGE EXPLOITATION	850.23		226.17		624.06	275.93
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	16.66		31.03		14.37	46.31
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	956 971.13		2 412 669.81		1 455 698.68	60.34
<b>Résultat d'exploitation</b>	97 758.58		354 429.72		256 671.14	72.42
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 955.00				5 955.00	
78660000 REP DEPRECIATION ELTS FINANC.	5 955.00				5 955.00	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			5 369.80		5 369.80	100.00
76600000 GAINS DE CHANGE			5 369.80		5 369.80	100.00
<b>Total des Produits financiers</b>	5 955.00		5 369.80		585.20	10.90
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			111 111.00		111 111.00	100.00
68662000 DOT. PROV IMMO. FI.			111 111.00		111 111.00	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	339.91		2 837.01		2 497.10	88.02
66110000 CHARGES D'INTERETS	339.91		2 837.01		2 497.10	88.02
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	444.67		1 518.68		1 074.01	70.72
66600000 PERTES DE CHANGE	444.67		1 518.68		1 074.01	70.72
<b>Total des Charges financières</b>	784.58		115 466.69		114 682.11	99.32
<b>Résultat financier</b>	5 170.42		110 096.89		115 267.31	104.70
<b>Résultat courant avant impôts</b>	92 588.16		464 526.61		371 938.45	80.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	44 512.58		7 297.63		37 214.95	509.96
77180000 PRODUITS EXCEPT.S/OP.GESTION	849.00				849.00	
77200000 RÉSULTATS EXCEP EXERCICES ANTÉ	43 663.58		7 297.63		36 365.95	498.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	73 130.47		394.67		72 735.80	NS
77500000 PDTS CESSION ELTS ACTIF			394.67		394.67	100.00
77880000 PDTS EXCEPTIONNELS DIVERS	73 130.47				73 130.47	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	117 643.05		7 692.30		109 950.75	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	17 114.48		8 405.69		8 708.79	103.61
67120000 PENALITES ET AMENDES	518.14		838.00		319.86	38.17
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXC	16 596.34		7 567.69		9 028.65	119.31
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	500.00		1 681.73		1 181.73	70.27
67500000 VAL CPTABLE ELTS ACTIF CEDES			369.00		369.00	100.00
67880000 CH. EXCEPTIONNELLES DIVERSES	500.00		1 312.73		812.73	61.91

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS 68750000 DOT. PROVISIONS EXCEPTIONNELLE			78 249.60		78 249.60	100.00
			78 249.60		78 249.60	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	17 614.48		88 337.02		70 722.54	80.06
<b>Résultat exceptionnel</b>	100 028.57		80 644.72		180 673.29	224.04
<b>Total des produits</b>	982 810.60		2 071 302.19		1 088 491.59	52.55
<b>Total des charges</b>	975 370.19		2 616 473.52		1 641 103.33	62.72
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	7 440.41		545 171.33		552 611.74	101.36

**SAS 2 WF**

41 RUE DE WATTIGNIES

75012 PARIS



**CLT AUDIT & CONSEIL**

## DOSSIER FISCAL

---

**CLT AUDIT & CONSEIL**

24 CHEM. DE CHARRIERE BLANCHE

IMMEUBLE LE CHARME

69130 ECULLY

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS 2 WF	41 RUE DE WATTIGNIES
SIRET 3 5 2 3 5 1 5 8 9 0 0 0 4 4	75012 PARIS
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

<b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

<b>B ACTIVITE</b>	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>		
<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal 0 Déficit	
Bénéfice imposable à 15% 0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
<b>2 Plus-values</b>	PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% 5 955 PV exonérées (art. 238 quindecies)	
<b>3 Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>		
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>	dans le secteur productif, art. 244 quater W	

<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)</b>	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

<b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

<b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
CLT AUDIT & CONSEIL 24 CHEM. DE CHARRIERE BLANCH IMMEUBLE LE CHARME 69130 ECULLY Tél: 0986419868		Tél:	
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date: 15/05/2024	Lieu: PARIS
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire:	Présidente
		Signature	HOLDCO 2W
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>			



ANNÉE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS 2 WF

du 01/01/2023

Adresse 41 RUE DE WATTIGNIES 75012 PARIS

au 31/12/2023

**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES** : v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLETE
1 ROSSIGNOL Mei Ngan Winnie Responsable achats et l	2 rue des Epinettes 944410 SAINT MAURICE
2 JACOB Alexandre Responsable commercial	12 rue des Ornes 94220 CHARENTON LE PONT
3 SCHONECKER Christophe Responsable commercial	4 rue Pierre Brossolette 95600 EAUBONNE
4 ILUNGA Ryan Chargé d'affaires commerciales	3 avenue des Tilleuls 94450 LIMEIL BREVANNES
5	
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 51 119				51 119	182			51 301
2 43 483				43 483	1 446			44 929
3 27 538				27 538				27 538
4 3 706				3 706				3 706
5								
6								
7								
8								
9								
10								
** 125 846				125 846	1 628			127 474

\*\* TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	1 474
<b>Total</b>	<b>1 474</b>

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑩) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2023 (total col.9 + total col.10) ⑪	128 948	- de l'exercice 2023 ⑩	4 541
- de l'exercice précédent ⑫	229 257	- de l'exercice précédent ⑩	(430 353)

Nom et qualité du signataire **HOLDCO 2W** Présidente A **PARIS** le **15/05/2024**  
Signature,

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF \_\_\_\_\_ Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 1 2  
 Adresse de l'entreprise 41 RUE DE WATTIGNIES \_\_\_\_\_ 75012 PARIS \_\_\_\_\_ Durée de l'exercice précédent\* 1 2

Numéro SIRET\* 3 5 2 3 5 1 5 8 9 0 0 0 4 4 Néant  \*

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3		N-1 3 1 1 2 2 0 2 2	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 278	2 409	868	1 825	
	Fonds commercial (1)	AH					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 712	3 712			
	Autres immobilisations corporelles	AT	48 068	43 227	4 841	8 752	
Immobilisations en cours	AV						
Avances et acomptes	AX						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU	278 156	278 156			
	Créances rattachées à des participations	BB					
	Autres titres immobilisés	BD					
	Prêts	BF					
Autres immobilisations financières*	BH	10 198		10 198	10 198		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>343 412</b>	<b>327 504</b>	<b>15 908</b>	<b>20 775</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV				37 759
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	167 743	101 640	66 103	88 858	
	Autres créances (3)	BZ	551 626	371 967	179 659	79 984	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 208		2 208	2 208	
	Disponibilités	CF	79 571		79 571	227 290	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	78 645		78 645	51 811	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>879 793</b>	<b>473 608</b>	<b>406 186</b>	<b>487 911</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1 223 206</b>	<b>801 112</b>	<b>422 094</b>	<b>508 686</b>		
<b>Renvois : (1) Dont droit au bail</b>		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	495 321	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

\* Dans l'attente de la publication de cette rubrique, sont données dans la partie 2023  
 Dossier N° 000049 en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....61...500.....)	DA	61 500	61 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	6 150	6 150	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG			
	Report à nouveau	DH	(995 002)	(449 831)	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	7 440	(545 171)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	(919 912)	(927 352)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	118 000	196 250	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	118 000	196 250	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	408 119	407 779	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	498 261	490 385	
	Dettes fiscales et sociales	DY	200 649	238 242	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	56 897	103 383	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	60 080		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 224 006	1 239 789		
	Ecarts de conversion passif *	(V)			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	422 094	508 686	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	244 445	543 732		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	14 559	14 559		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF						Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises*	FA	748 320	FB	23 350	FC	771 670	1 975 865	
	Production vendue	FD		FE		FF			
		FG	1 941	FH	1 449	FI	3 389	48 509	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	750 260	FK	24 799	FL	775 059	2 024 374	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	78 250	31 227	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 571	639	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	859 213	2 058 240
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	437 662	1 088 397	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	47 184	175 091	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	264 076	528 322	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 209	11 054	
	Salaires et traitements*					FY	135 881	283 781	
	Charges sociales (10)					FZ	58 224	115 199	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS		GA	4 867	4 450
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		88 119
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		118 000
	Autres charges (12)						GE	867	257
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	956 971	2 412 670	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(97 759)	(354 430)	
<b>opérations en commun</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III) GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV) GI			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	5 955		
	Différences positives de change					GN		5 370	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	5 955	5 370	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		111 111	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	340	2 837	
	Différences négatives de change					GS	445	1 519	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	785	115 467	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	5 170	(110 097)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(92 588)	(464 527)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quantin

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 513	7 298	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	73 130	395	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	117 643	7 692	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	17 114	8 406	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	500	1 682	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		78 250	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	17 614	88 337	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		100 029	(80 645)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices * (X)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		982 811	2 071 302	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		975 370	2 616 474	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		7 440	(545 171)	
<b>RENVois</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *		47 256
		- Crédit bail immobilier		
	(4) Dont charges d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
	(9) Dont transferts de charges			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		17 614	117 643	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatria



Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant \*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
										3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	3 278	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		M1		KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants		M2		KP		KQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants		M3		KS	3 712	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV	7 077	KW		KX			
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	40 991	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes						LK		LL		LM				
	TOTAL III						LN	51 780	LO		LP				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U	284 111	8V		8W					
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières						IT	10 198	IU		IV					
TOTAL IV						LQ	294 309	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	349 367	OH		OJ					
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
						1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CO		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	3 278	IX	3 278	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agenets et am. des constructions				IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	3 712	MK	3 712	ML	3 712	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU		MM		MN	7 077	MO	7 077	MR	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MT		MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	40 991	MT		MU	40 991	MU	40 991	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		MX		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF			
TOTAL III						IY		NG	51 780	NH		NI	51 780		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations						IO	5 955	OX	5 955	OY	278 156	OZ	278 156	
	Autres titres immobilisés						II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	10 198	2F		2G	10 198	
	TOTAL IV						I3	5 955	NJ	5 955	NK	288 354	2H	288 354	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		OK	5 955	OL	343 412	OM	343 412		

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant  \*

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

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

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

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

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF Néant  \*

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

Table with 5 main columns: IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES, Montant des amortissements au début de l'exercice, Augmentations : dotations de l'exercice, Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises, Montant des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissement, Fonds commercial, Autres immobilisations incorporelles, Terrains, Constructions, Installations techniques, etc.

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

Table with 8 main columns: Immobilisations amortissables, DOTATIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissements, Fonds commercial, Autres immob. incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

**CADRE C**

Table with 5 main columns: MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES\*, Montant net au début de l'exercice, Augmentations, Dotations de l'exercice aux amortissements, Montant net à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'émission d'emprunt à étaler, Primes de remboursement des obligations.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrin

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UF	
	- financières	UG	UH	UH	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UK	

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

10

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

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

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



Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	10 198	UV		UW	10 198			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	121 893		0		121 893			
	Autres créances clients		UX	45 850		45 850					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * ( antérieurement constituée * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 511		4 511				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	373 428		0		373 428			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	173 688		173 688					
	Charges constatées d'avance		VS	78 645		78 645					
	<b>TOTAUX</b>			VT	808 213	VU	302 694	VV	505 519		
	RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	14 559		1 436		4 331		8 792	
	à plus de 1 an à l'origine		VH	393 560				129 875		263 685	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	498 261		83 698		54 469		360 094		
Personnel et comptes rattachés		8C	10 889		10 889						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	28 368		24 371		1 319		2 678		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	156 260		55 733		33 174		67 353	
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 131		2 590		839		1 702		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	56 897		5 647		51 250				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	60 080		60 080						
<b>TOTAUX</b>			VY	1 224 006	VZ	244 445	275 257		704 304		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS 2 WF</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :											
				3	1	1	2	2	0	2	3				
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				WA	7 440						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											WB			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE					XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX					XW	518	
	Amendes et pénalités			WJ	518			Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											I7				
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7					K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)							I8				
				- imposées au taux de 0 %							ZN				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme							WN					
			- Plus-values soumises au régime des fusions							WO					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW			WQ	2 537		
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3				
											WR	10 496			
<b>TOTAL I</b>															
<b>II. DÉDUCTIONS</b>											<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *											WT				
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											WU				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)							WV				
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)							WH	5 955			
				- imposées aux taux de 19 %							WP				
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW				
				- imputées sur les déficits antérieurs							XB				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %											I6				
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											WZ				
Régime des sociétés mères et des filiales *			Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A			XA					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											ZX				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											ZY			
	Majoration d'amortissement *											XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			XF		
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de reconstruction de la défense (art.44 terdecies)		PA					
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC							
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XS				
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI			XG					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2				
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>											<b>TOTAL II</b>		XH	5 955	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			bénéfice (I moins II)		XI	4 541				XJ					
			déficit (II moins I)												
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*											ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XL	4 541			
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>											XN	0			
											XO				

Cegid Quatrain



Désignation de l'entreprise : <u>SAS 2 WF</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	17 877
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	4 541
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	13 336
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	13 336
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	7 299
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
<b>Charges à payer</b>			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS 2 WF</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OC</b>	(449 831)	<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves	- Réserves légales	<b>ZB</b>								
							- Autres réserves	<b>ZD</b>							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OD</b>	(545 171)			Dividendes		<b>ZE</b>							
	Prélèvements sur les réserves	<b>OE</b>				Autres répartitions		<b>ZF</b>							
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	(995 002)			Report à nouveau		<b>ZG</b>	(995 002)						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)												<b>TOTAL II</b>	<b>ZH</b>	(995 002)	
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>												Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	<b>J7</b>			<b>YQ</b>										
	- Engagements de crédit-bail immobilier				<b>YR</b>										
	- Effets portés à l'escompte et non échus				<b>YS</b>										
<b>DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	- Sous-traitance				<b>YT</b>	11 135		32 739							
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	<b>J8</b>			<b>XQ</b>	49 430		49 836							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				<b>YU</b>										
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				<b>SS</b>	147 152		297 174							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				<b>YV</b>										
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	<b>ES</b>			<b>ST</b>	56 359		148 574							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				<b>ZJ</b>	264 076		528 322							
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				<b>YW</b>	1 585		1 541							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	<b>ZS</b>			<b>9Z</b>	6 624		9 513							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				<b>YX</b>	8 209		11 054							
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				<b>YY</b>	155 694		367 894							
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				<b>YZ</b>	108 091		198 094							
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				<b>OB</b>	125 846									
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				<b>OS</b>										
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				<b>ZK</b>		%		%						
	- Numéro de centre de gestion agréé *	<b>XP</b>				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0		<b>ZR</b>	0				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	<b>RG</b>													
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	<b>RH</b>													
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	<b>JA</b>		Plus-values à 15 %	<b>JK</b>		Plus-values à 0 %	<b>JL</b>	5 955						
				Plus-values à 19 %	<b>JM</b>		Imputations	<b>JC</b>							
	Groupe : résultat d'ensemble.	<b>JD</b>		Plus-values à 15 %	<b>JN</b>		Plus-values à 0 %	<b>JO</b>							
				Plus-values à 19 %	<b>JP</b>		Imputations	<b>JF</b>							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	<b>JH</b>	2	N° SIRET de la société mère du groupe	<b>JJ</b>	8 1 0 8 2 5 5 6 2 0 0 0 3 8									

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)				
				⑦	⑧	⑨		⑩			⑪
								19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1										
	2										
	3										
	4										
	5										
	6										
	7										
	8										
	9										
	10										
	11										
	12										
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+								
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+								
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+								
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+								
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					5 955				
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme									
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*									
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes I à 19 de la colonne ⑨)						5 955					

(A)

(B)  
(ventilation par taux)

(C)

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF

Néant  \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT



## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2059-E 2024

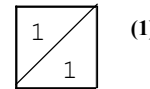
16

Désignation de l'entreprise : SAS 2 WF				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois	
				1	2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :				YP	3
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	775 059
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
<b>TOTAL 1</b>				OX	775 059
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	2 571
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	3 333
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	44 513
<b>TOTAL 2</b>				OM	50 416
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>					
Achats				ON	498 818
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	204 843
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	867
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
<b>TOTAL 3</b>				OJ	704 528
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	120 948
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	120 948
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	775 059	Effectifs au sens de la CVAE *	
				EY	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	2 939 373
Période de référence		GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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



Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="500"/>
---	----	--------------------------------	--	----	----------------------------------

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text"/>
---	----	----------------------	--	----	----------------------

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

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

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

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

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

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

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)

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

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)

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

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

1  
1

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

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

N° SIRET | 3 5 2 3 5 1 5 8 9 0 0 0 4 4 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SAS 2 WF |

ADRESSE (voie) | 41 RUE DE WATTIGNIES |

CODE POSTAL | 75012 | VILLE | PARIS |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 1 |

Forme juridique | SARL | Dénomination | CIE EUROPEENNE DISTRIBUTION |

N° SIREN (si société établie en France) | 3 9 4 7 0 8 1 9 2 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 41 | Voie | RUE DE WATTIGNIES |

Code postal | 75012 | Commune | PARIS | Pays | France |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

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

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

**SAS 2 WF**

41 RUE DE WATTIGNIES

75012 PARIS



**CLT AUDIT & CONSEIL**

## DOSSIER DE GESTION

---

**CLT AUDIT & CONSEIL**

24 CHEM. DE CHARRIERE BLANCHE

IMMEUBLE LE CHARME

69130 ECULLY

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	775 059	100.00	2 024 374	100.00	1 249 315	61.71
+ Ventes de marchandises	771 670	100.00	1 975 865	100.00	1 204 196	60.95
- Coût d'achat des marchandises vendues	437 662	56.72	1 088 397	55.08	650 735	59.79
<b>Marge commerciale</b>	334 008	43.28	887 468	44.92	553 460	62.36
+ Production vendue	3 389	100.00	48 509	100.00	45 119	93.01
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	3 389	100.00	48 509	100.00	45 119	93.01
- Matières premières, approvisionnements consommés	47 184	NS	175 091	360.95	127 907	73.05
- Sous traitance directe	11 135	328.52	32 739	67.49	21 604	65.99
<b>Marge brute de production</b>	54 930	NS	159 321	328.44	104 392	65.52
<b>Marge brute globale</b>	279 078	36.01	728 147	35.97	449 069	61.67
- Autres achats + charges externes	252 941	32.64	495 583	24.48	242 642	48.96
<b>Valeur ajoutée</b>	26 137	3.37	232 564	11.49	206 427	88.76
+ Subventions d'exploitation	3 333	0.43	2 000	0.10	1 333	66.66
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 209	1.06	11 054	0.55	2 845	25.74
- Salaires du personnel	135 881	17.53	283 781	14.02	147 900	52.12
- Charges sociales du personnel	58 224	7.51	115 199	5.69	56 974	49.46
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	172 845	22.30	175 470	8.67	2 625	1.50
+ Autres produits de gestion courante	2 571	0.33	639	0.03	1 931	302.06
- Autres charges de gestion courante	867	0.11	257	0.01	610	237.05
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	78 250	10.10	31 227	1.54	47 023	150.59
- Dotations aux amortissements	4 867	0.63	4 450	0.22	418	9.38
- Dotations aux provisions			206 119	10.18	206 119	100.00
<b>Résultat d'exploitation</b>	97 759	12.61	354 430	17.51	256 671	72.42
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	5 955	0.77	5 370	0.27	585	10.90
- Charges financières	785	0.10	115 467	5.70	114 682	99.32
<b>Résultat courant</b>	92 588	11.95	464 527	22.95	371 938	80.07
+ Produits exceptionnels	117 643	15.18	7 692	0.38	109 951	NS
- Charges exceptionnelles	17 614	2.27	88 337	4.36	70 723	80.06
<b>Résultat exceptionnel</b>	100 029	12.91	80 645	3.98	180 673	224.04
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	7 440	0.96	545 171	26.93	552 612	101.36

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	775 059.08	100.00	2 024 374.18	100.00	1 249 315.10	61.71
VENTES DE MARCHANDISES	771 669.69	100.00	1 975 865.38	100.00	1 204 195.69	60.95
70700200 VENTES MARCHANDISES 20%	694 245.46	89.97	1 850 708.78	93.67	1 156 463.32	62.49
70702000 VENTES MARCHANDISES UE	23 350.00	3.03	15 110.00	0.76	8 240.00	54.53
70708000 VENTES MARCHANDISES EXO	54 074.23	7.01	110 046.60	5.57	55 972.37	50.86
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	437 662.15	56.72	1 088 397.42	55.08	650 735.27	59.79
60710000 ACHATS MARCHANDISE FRANCE	166 878.83	21.63	449 195.98	22.73	282 317.15	62.85
60720000 ACHATS MARCHANDISES UE	156 438.08	20.27	242 112.57	12.25	85 674.49	35.39
60730000 ACHATS MARCHES HORS UE	108 822.03	14.10	395 458.22	20.01	286 636.19	72.48
60780000 ECHANTILLONS FRANCE	350.76	0.05	1 094.20	0.06	743.44	67.94
60781000 ECHANTILLON UE	384.00	0.05	321.48	0.02	62.52	19.45
60782000 ECHANTILLONS HORS UE	4 788.45	0.62	214.97	0.01	4 573.48	NS
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	334 007.54	43.28	887 467.96	44.92	553 460.42	62.36
PRODUCTION VENDUE	3 389.39	100.00	48 508.80	100.00	45 119.41	93.01
70600200 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	1 680.00	49.57	3 708.00	7.64	2 028.00	54.69
70810000 REFACTURATION FRAIS BDL			43 180.80	89.02	43 180.80	100.00
70850000 PORTS TVA 20%	260.50	7.69	1 300.00	2.68	1 039.50	79.96
70852000 REFAC PORT EXO	1 448.89	42.75			1 448.89	
70880000 REFACTURATIONS GROUPE LCAP			320.00	0.66	320.00	100.00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	3 389.39	100.00	48 508.80	100.00	45 119.41	93.01
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	47 184.06	NS	175 091.42	360.95	127 907.36	73.05
60810000 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	38 907.63	NS	155 232.45	320.01	116 324.82	74.94
60811000 FRAIS ACCESSOIRES/ACHATS	8 276.43	244.19	19 858.97	40.94	11 582.54	58.32
SOUS TRAITANCE DIRECTE	11 134.87	328.52	32 738.76	67.49	21 603.89	65.99
60400000 ACHATS D-ETUDES ET DE PS	503.68	14.86	18 677.91	38.50	18 174.23	97.30
60410000 PRESTATION HOLDCO	4 550.00	134.24			4 550.00	
60420000 PRESTATIONS	6 081.19	179.42	14 060.85	28.99	7 979.66	56.75
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	54 929.54	NS	159 321.38	328.44	104 391.84	65.52
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	279 078.00	36.01	728 146.58	35.97	449 068.58	61.67
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	252 941.09	32.64	495 583.01	24.48	242 641.92	48.96
60611000 ACHATS ELECTRICITE GAE	998.21	0.13	741.24	0.04	256.97	34.67
60613000 CARBURANT	66.88	0.01	83.80	0.00	16.92	20.19
60630000 FOURN EQUIP PETIT MATERIEL PRO	1 648.31	0.21	2 432.30	0.12	783.99	32.23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	123.80	0.02	1 067.40	0.05	943.60	88.40
61220000 CREDIT BAIL MACHINE			47 256.00	2.33	47 256.00	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERS	41 347.55	5.33	40 101.50	1.98	1 246.05	3.11
61321000 LOCATIONS BOX PARKING	1 331.19	0.17	1 468.96	0.07	137.77	9.38
61323000 LOCATIONS PARKING	1 968.94	0.25	1 858.60	0.09	110.34	5.94
61353000 LOCATIONS MAT. BUREAU	613.46	0.08	2 814.93	0.14	2 201.47	78.21
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	4 168.77	0.54	3 591.59	0.18	577.18	16.07
61502000 ABAC ENTRETIEN	5 178.34	0.67	5 604.84	0.28	426.50	7.61
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			2 525.00	0.12	2 525.00	100.00
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOBILIERS			1 430.00	0.07	1 430.00	100.00
61560000 MAINTENANCE	1 673.85	0.22	6 733.81	0.33	5 059.96	75.14
61600000 PRIMES D-ASSURANCE	4 615.96	0.60	4 904.75	0.24	288.79	5.89

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61610000 MULTIRISQUES			242.88	0.01	242.88	100.00
62260000 HONORAIRES DIVERS	30 430.64	3.93	41 142.56	2.03	10 711.92	26.04
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			602.56	0.03	602.56	100.00
62280000 MANAGEMENT FEES	116 721.76	15.06	255 428.42	12.62	138 706.66	54.30
62310000 ANNONCES ET INSERTION	1 248.06	0.16	1 020.33	0.05	227.73	22.32
62410000 TRANSPORT S ACHATS			3 607.65	0.18	3 607.65	100.00
62440000 TRANSPORT UE			3 541.49	0.17	3 541.49	100.00
62480000 TRANSPORTS DIVERS	6 570.08	0.85	23 129.90	1.14	16 559.82	71.59
62510000 VOYAGE DEPLACEMENT (TRAIN, AVI	2 118.73	0.27	8 374.23	0.41	6 255.50	74.70
62560000 MISSIONS (REPAS, HOTEL, ...)	241.60	0.03	7 531.80	0.37	7 290.20	96.79
62570000 RECEPTIONS (RESTAURANT, INVITA	1 473.78	0.19	2 255.64	0.11	781.86	34.66
62610000 AFFANCHISSEMENTS	88.94	0.01	105.38	0.01	16.44	15.60
62620000 TELEPHONE	3 536.12	0.46	4 141.54	0.20	605.42	14.62
62650000 INTERNET	100.00	0.01	301.48	0.01	201.48	66.83
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	11 118.46	1.43	5 931.54	0.29	5 186.92	87.45
62730000 COMM AFFECT BNP FACTOR	9 109.67	1.18	13 257.60	0.65	4 147.93	31.29
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS S/	115.79	0.01	58.54	0.00	57.25	97.80
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 490.00	0.19	1 490.00	0.07		
62820000 FRAIS PRESTATION TICKETS RESTA	842.20	0.11	804.75	0.04	37.45	4.65
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO.	4 000.00	0.52			4 000.00	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>26 136.91</b>	<b>3.37</b>	<b>232 563.57</b>	<b>11.49</b>	<b>206 426.66</b>	<b>88.76</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 333.28</b>	<b>0.43</b>	<b>2 000.00</b>	<b>0.10</b>	<b>1 333.28</b>	<b>66.66</b>
74010000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	3 333.28	0.43	2 000.00	0.10	1 333.28	66.66
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>8 209.47</b>	<b>1.06</b>	<b>11 054.37</b>	<b>0.55</b>	<b>2 844.90</b>	<b>25.74</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	687.66	0.09	2 264.55	0.11	1 576.89	69.63
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG)	671.81	0.09	2 407.82	0.12	1 736.01	72.10
63511100 C.E.T.	1 585.00	0.20	1 541.00	0.08	44.00	2.86
63512000 TAXES FONCIERES	2 528.00	0.33	1 946.00	0.10	582.00	29.91
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	2 537.00	0.33	2 895.00	0.14	358.00	12.37
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	200.00	0.03			200.00	
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>135 880.97</b>	<b>17.53</b>	<b>283 780.59</b>	<b>14.02</b>	<b>147 899.62</b>	<b>52.12</b>
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	117 500.80	15.16	283 409.84	14.00	165 909.04	58.54
64111000 PROVISION PRIME	3 589.60	0.46			3 589.60	
64120000 CONGES A PAYER	5 522.27	0.71	19 200.99	0.95	24 723.26	128.76
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 872.02	1.02	15 995.49	0.79	8 123.47	50.79
64140000 INDEMNITES DE TRANSPORT	923.56	0.12	1 896.25	0.09	972.69	51.30
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	472.72	0.06	1 680.00	0.08	1 207.28	71.86
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>58 224.42</b>	<b>7.51</b>	<b>115 198.65</b>	<b>5.69</b>	<b>56 974.23</b>	<b>49.46</b>
64510000 COT SECU SOCIALE	31 322.03	4.04	84 968.18	4.20	53 646.15	63.14
64530000 COT CAISSES RETRAITES	8 754.68	1.13	27 415.12	1.35	18 660.44	68.07
64532000 COT MUTUELLES	1 682.19	0.22	2 214.90	0.11	532.71	24.05
64533000 PREVOYANCE	2 278.54	0.29	2 393.40	0.12	114.86	4.80
64550000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	2 094.70	0.27	8 234.57	0.41	10 329.27	125.44
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	1 585.84	0.20			1 585.84	
64710000 TICKET RESTAURANT	3 008.84	0.39	5 710.50	0.28	2 701.66	47.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE	297.60	0.04	731.12	0.04	433.52	59.30
64810000 FORMATION DU PERSONNEL	7 200.00	0.93			7 200.00	

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	172 844.67	22.30	175 470.04	8.67	2 625.37	1.50
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 570.59	0.33	639.35	0.03	1 931.24	302.06
75600000 GAINS DE CHANGES EXPLOITATION	2 544.13	0.33	621.40	0.03	1 922.73	309.42
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	26.46	0.00	17.95	0.00	8.51	47.41
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	866.89	0.11	257.20	0.01	609.69	237.05
65600000 PERTES DE CHANGE EXPLOITATION	850.23	0.11	226.17	0.01	624.06	275.93
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	16.66	0.00	31.03	0.00	14.37	46.31
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	78 249.60	10.10	31 226.56	1.54	47 023.04	150.59
78150000 REPRISE S/PROV.POUR RISQUE ET	78 249.60	10.10			78 249.60	
78174000 REPRISE DEP. CREANCES CLIENTS			31 226.56	1.54	31 226.56	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 867.21	0.63	4 449.70	0.22	417.51	9.38
68111000 DOT. AMORT. IMM. INCORPO.	956.67	0.12	957.00	0.05	0.33	0.03
68112000 DOT. AMORT. IMM. CORPO.	3 910.54	0.50	3 492.70	0.17	417.84	11.96
DOTATIONS AUX PROVISIONS			206 118.69	10.18	206 118.69	100.00
68150000 DOT.PROV.RISQ.- CHR.G.EXPL			118 000.00	5.83	118 000.00	100.00
68174000 PROVISIONS CRÉANCES DOUTEUSES			88 118.69	4.35	88 118.69	100.00
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	97 758.58	12.61	354 429.72	17.51	256 671.14	72.42
PRODUITS FINANCIERS	5 955.00	0.77	5 369.80	0.27	585.20	10.90
76600000 GAINS DE CHANGE			5 369.80	0.27	5 369.80	100.00
78660000 REP DEPRECIATION ELTS FINANC.	5 955.00	0.77			5 955.00	
CHARGES FINANCIERES	784.58	0.10	115 466.69	5.70	114 682.11	99.32
66110000 CHARGES D'INTERETS	339.91	0.04	2 837.01	0.14	2 497.10	88.02
66600000 PERTES DE CHANGE	444.67	0.06	1 518.68	0.08	1 074.01	70.72
68662000 DOT. PROV IMMO. FI.			111 111.00	5.49	111 111.00	100.00
<b>RESULTAT COURANT</b>	92 588.16	11.95	464 526.61	22.95	371 938.45	80.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS	117 643.05	15.18	7 692.30	0.38	109 950.75	NS
77180000 PRODUITS EXCEPT.S/OP.GESTION	849.00	0.11			849.00	
77200000 RÉSULTATS EXCEP EXERCICES ANTÉ	43 663.58	5.63	7 297.63	0.36	36 365.95	498.33
77500000 PDTS CESSION ELTS ACTIF			394.67	0.02	394.67	100.00
77880000 PDTS EXCEPTIONNELS DIVERS	73 130.47	9.44			73 130.47	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 614.48	2.27	88 337.02	4.36	70 722.54	80.06
67120000 PENALITES ET AMENDES	518.14	0.07	838.00	0.04	319.86	38.17
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXC	16 596.34	2.14	7 567.69	0.37	9 028.65	119.31
67500000 VAL CPTABLE ELTS ACTIF CEDES			369.00	0.02	369.00	100.00
67880000 CH. EXCEPTIONNELLES DIVERSES	500.00	0.06	1 312.73	0.06	812.73	61.91
68750000 DOT. PROVISIONS EXCEPTIONNELLE			78 249.60	3.87	78 249.60	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	100 028.57	12.91	80 644.72	3.98	180 673.29	224.04

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	CA	31/12/2022 12	CA	Euros	%
<b>RESULTAT NET</b>	7 440.41	0.96	545 171.33	26.93	552 611.74	101.36

## DISCUSSION