

Bilal BENDAHMANE

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

✓ Certified by yousign

Actif	Valeurs au 31/12/2023			Valeurs au 31/12/2022
	Brut	Amort. et dépréc.	Net	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences et logiciels				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
21540000 Matériel industriel	144 015,70		144 015,70	144 015,70
28154000 Amortissements Matériel industriel		43 808,97	-43 808,97	-14 817,15
TOTAL	144 015,70	43 808,97	100 206,73	129 198,55
Autres immobilisations corporelles				
21820000 Matériel de transport	50 416,68		50 416,68	44 416,68
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	2 010,82		2 010,82	840,83
21840000 Mobilier	809,20		809,20	809,20
28182000 Amortissements Matériel de transport		24 204,65	-24 204,65	-17 866,72
28183000 Amortissements Matériel de bureau et matériel		1 060,74	-1 060,74	-840,83
28184000 Amortissements Mobilier		674,78	-674,78	-512,94
TOTAL	53 236,70	25 940,17	27 296,53	26 846,22
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles avances				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27500000 Dépôts et cautionnements versés	1 819,00		1 819,00	379,00
TOTAL	1 819,00		1 819,00	379,00
TOTAL (I)	199 071,40	69 749,14	129 322,26	156 423,77
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
40910000 Avances versées sur commandes	530,16		530,16	
TOTAL	530,16		530,16	
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
41100000 Clients 20%	149 230,08		149 230,08	115 082,40
41110000 Clients autoliquidation	6 090,00		6 090,00	30 251,00
TOTAL	155 320,08		155 320,08	145 333,40
Autres créances				
42500000 Personnel Avances et acomptes				1 880,00

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Actif	Valeurs au 31/12/2023			Valeurs au 31/12/2022
	Brut	Amort. et dépréc.	Net	
42870100 Activité Partielle	1 180,41		1 180,41	1 180,41
44400000 État Impôts sur les bénéfices	37 391,00		37 391,00	
44562000 T.V.A. sur immobilisations				3 000,00
44566000 T.V.A. sur autres biens et services				7 402,71
44566400 TVA déductible autoliquidation BTP	95 808,80		95 808,80	
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	55,00		55,00	
44569000 tva autoliquidation	45 424,10		45 424,10	45 424,10
44586000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non	783,33		783,33	783,33
TOTAL	180 642,64		180 642,64	59 670,55
Capital soucrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions Propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme				
Disponibilités				
51210000 Banques Comptes en monnaie nationale	177 339,33		177 339,33	562 585,47
TOTAL	177 339,33		177 339,33	562 585,47
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	513 832,21		513 832,21	767 589,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	712 903,61	69 749,14	643 154,47	924 013,19

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé: 0)		
10100000 Capital	10 000,00	10 000,00
TOTAL	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
10610000 Réserve légale	1 000,00	1 000,00
TOTAL	1 000,00	1 000,00
Réserve statutaire		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
10680000 Autres réserves	302 159,12	133 501,50
TOTAL	302 159,12	133 501,50
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-25 755,92	168 657,62
SITUATION NETTE	287 403,20	313 159,12
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	287 403,20	313 159,12
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) BIS		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
45500000 Associés Comptes courants bilé	19 246,14	19 044,20
45500100 Associés comptes courants Achraf	23 520,31	20 076,19
TOTAL	42 766,45	39 120,39
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés		
40100000 Fournisseurs	68 659,29	186 224,37
40800000 Fournisseurs Factures non parvenues	4 700,00	4 700,00
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues		214 840,00
TOTAL	73 359,29	405 764,37
Dettes fiscales et sociales		

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022
42100000 Personnel Rémunérations dues	14 684,20	13 490,16
42700000 Personnel Oppositions	666,30	
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	18 942,10	14 546,98
43100000 Sécurité sociale	19 804,36	11 781,97
43702000 APRIL SANTE PREVOYANCE (Ex APRIL Assurances) (814040002)	2 789,92	4 764,58
43703000 HUMANIS Retraite	3 730,77	2 434,88
43708000 Compte par défaut des autres organismes	300,00	150,00
43730000 Retraite complémentaire	329,04	329,04
43740000 Formation professionnelle	1 304,22	1 304,22
43800000 Organismes sociaux Charges à payer et produits à	168,13	
43820000 Charges sociales sur congés à payer	3 077,48	2 437,02
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	377,39	233,93
44400000 État Impôts sur les bénéfices		30 954,00
44520000 T.V.A. due intracommunautaire	45 424,10	45 424,10
44551100 TVA à décaisser en France		21 942,00
44562000 T.V.A. sur immobilisations	1 800,00	
44566000 T.V.A. sur autres biens et services	739,41	
44570000 TVA due autoliquidation BTP	95 808,80	
44571100 TVA collectée 20% Encaissements	28 372,80	15 428,08
44860000 Etat Charges à payer	694,00	130,00
44862000 Taxe d'apprentissage	161,79	161,79
44863000 OPCO AFDAS (81404000200028)	450,72	456,56
TOTAL	239 625,53	165 969,31
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	355 751,27	610 854,07
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV)	643 154,47	924 013,19

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 643 154 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat de -25 756 Euros.

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Règles, principes et méthodes comptables

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après

- déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions de 20 à 50 ans,
- Agencements et aménagements de 10 à 15 ans,
- Installations techniques de 5 à 10 ans,
- Matériels et outillages de 2.5 à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau de 2 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Frais de Recherche et Développement

Sans objet.

Immobilisations financières

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. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est

constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

La valeur nette des stocks à la clôture de l'exercice est la suivante :

- Matières Premières : 0 €
- Autres Approvisionnements : 0 €
- Produits Finis : 0 €
- Marchandises : 0 €
- En-cours de Biens : 0 €
- En-cours de Services : 0 €

Créances & Dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

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

Informations Complémentaires

Écarts de conversion Actif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Écarts de conversion Passif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital Social	Nombre	Valeur Nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100	100,00 €

Variation Capitaux Propres

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
Capital Social	0	0	10 000	10 000
Réserve légale	0	0	1 000	1 000
Autres réserves	0	168 658	133 502	302 159
Report à nouveau	0	0	0	0
Résultat de l'exercice	0	0	0	0

Engagements Financiers donnés et reçus

Néant

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles

Néant

Engagement de Crédit-Bail

Néant

Engagement Retraite

Néant

Autres informations

Rémunérations des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Néant

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise <u>A2B TECH - SIREN : 814040002</u>										Néant ☐			
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400		402		404		406			
		Autres		410		412		414		416			
Terrains				420		422		424		426			
Constructions				430		432		434		436			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				440	144 016	442		444		446	144 016		
Installations générales, aménagements divers				450		452		454		456			
Matériel de transport				460	44 417	462	6 000	464		466	50 417		
Autres immobilisations corporelles				470	1 650	472	1 170	474		476	2 820		
Immobilisations financières				480	379	482	1 440	484		486	1 819		
TOTAL				490	190 461	492	8 610	494		496	199 071		
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial				495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles				500		502		504		506			
Terrains				510		512		514		516			
Constructions				520		522		524		526			
Installations techniques, matériel et outillage industriel				530	14 817	532	28 992	534		536	43 809		
Installations générales, aménagements divers				540		542		544		546			
Matériel de transport				550	17 867	552	6 338	554		556	24 205		
Autres immobilisations corporelles				560	1 354	562	382	564		566	1 736		
TOTAL				570	34 038	572	35 712	574		576	69 749		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR											
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
		Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values							
						Court terme	Long terme						
							19%	15% ou 12,8%				0%	
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587		589			
Plus-values taxables à 19%				579	Régularisations	590	583	594		595			
TOTAL						596	585	597		599			

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>A2B TECH - SIREN : 814040002</u>								Néant ☐	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681		683	
Autres immobilisations incorporelles						700		705	
Terrains						710		715	
Constructions						720		725	
Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
Installations générales agencements aménagements divers						740		745	
Matériel de transport						750		755	
Autres immobilisations corporelles						760		765	
TOTAL						770		775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
2									
3									
4									
5									
6									
TOTAL à reporter								780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	25 519
Total des déficits restant à reporter								870	25 519
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326		380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	121 328
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	28 179
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
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								397	

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | A2B TECH - SIREN : 814040002 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			