

Comptes annuels 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

A2R MORLAND

17 BOULEVARD MORLAND
75004 PARIS

SIREN : 907.595.862

Statut juridique : SAS

N° TVA : FR23907595862

*pour copie certifiée
vraie.*



LEX & ASSOCIES

SIREN : 521410720

21 RUE VIETE, 75017 PARIS 17

Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	13
Compte de résultat détaillé	15
Dossier de gestion	18
SIG synthétiques	19
SIG détaillés	20
Analyse du bilan	23
Liasse fiscale	24

Attestation

Attestation sans réserve

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **25/06/2024**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de A2R MORLAND relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 249 511,33 €
- Chiffre d'affaires : 438 828,20 €
- Résultat net comptable : -52 643,18 €

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

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

Fait à PARIS 17 le 13/05/2025.

Lionel COHEN,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	24 250	5 995	18 255	20 680
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 578		7 578	7 322
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		31 828	5 995	25 833	28 002
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				15 000
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	106 738		106 738	120 432
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	78 226		78 226	37 140
	Autres créances	27 358		27 358	59 000
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	10 726		10 726	2 362
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	630		630	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		223 678		223 678	233 933
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		255 506	5 995	249 511	261 935

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	500	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	50	50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-833	1 457
	Résultat de l'exercice	-52 643	-2 290
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-52 926	-283
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses	100	185 367
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 854	1 259
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 375	59 920
	Dettes fiscales et sociales	14 021	15 673
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	118 087	
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		302 438	262 218
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		249 511	261 935

Compte de résultat



Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	397 136	240 658
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services	41 693	92 063
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	438 828	332 721
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		3 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
	Autres produits	689	305
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	439 517	336 026
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	313 243	175 350
	Variation des stocks de marchandises	13 693	-2 552
	Achats de matière première et autres approvisionnements		46 154
	Variation des stocks	15 000	-4 945
	Autres achats et charges externes	92 260	57 935
	Impôts, taxes, et versements assimilés	1 295	2 347
	Salaires et traitements	46 899	51 489
	Charges sociales	6 444	8 370
	Dotations aux amortissements et aux provisions	2 425	2 425
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	800	380
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	492 060	336 953
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-52 543	-927
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	100	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		100	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-100	

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-52 643	-927
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		1 363
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 363
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-1 363
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		439 517	336 026
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		492 160	338 316
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-52 643	-2 290

Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 255	20 680	-2 425	-12
2181000000 - INSTAL./AGENC.DIVERS	24 250	24 250		
2818100000 - AMORT.AG.CONS.DIVERS	-5 995	-3 570	-2 425	-68
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	7 578	7 322	256	+4
2751000000 - DEPOTS VERSES	7 578	7 322	256	+4
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	25 833	28 002	-2 169	-8
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		15 000	-15 000	-100
3100000000 - MATIÈRES PREMIÈRES (ET FOURNITURES)		5 000	-5 000	-100
3210000000 - STOCK MATIERES CONSOMMABLES		10 000	-10 000	-100
MARCHANDISES	106 738	120 432	-13 693	-11
3700000000 - STOCKS DE MARCHANDISES		120 432	-120 432	-100
3710000000 - STOCKS CYCLES	91 124		91 124	
3720000000 - STOCKS ACCESSOIRES	15 614		15 614	
CRÉANCES				
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	78 226	37 140	41 086	+111
4110000000 - CLIENTS	59 623		59 623	
4120000000 - CLIENTS	4 212	22 748	-18 536	-81
4121000000 - CLIENTS FRIZY	14 391	14 391		
AUTRES CRÉANCES	27 358	59 000	-31 642	-54
4010000000 - FOURNISSEURS	2 556	1 355	1 201	+89
4387000000 - PRODUITS À RECEVOIR	1 500	1 500		
4456400000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	489		489	
4456600000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	1 872	13 591	-11 719	-86
4456622000 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE À 20% (BIENS)	1 023		1 023	
4456700000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	298		298	
4458600000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES NON PARVE...	6 579	160	6 419	+4k
4551200000 - CC A2R SEBASTOPOL		42 394	-42 394	-100
4671120000 - MY VÉLO SÉBASTOPOL	13 042		13 042	
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	10 726	2 362	8 364	+354
5110000000 - ENCAISSEMENTS ESPECES	397	397		
5111000000 - CB L'ENCAISSEMENT	596	596		
5113000000 - REMISES CB	212		212	
5114000000 - VIREMENTS CLIENTS	4 350		4 350	
5121001000 - CRÉDIT DU NORD - SG	1 296	950	346	+36
5121002000 - PAYPLUG - PAYPLUG	126	79	47	+60
5121003000 - QONTO - QONTO	3 610	340	3 269	+960
5310000000 - CAISSE SIÈGE SOCIAL	139		139	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	630		630	
4860000000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	630		630	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	223 678	233 933	-10 255	-4
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	249 511	261 935	-12 424	-5

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	500	500		
1013000000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	500	500		
RÉSERVES				
RÉSERVE LÉGALE	50	50		
1061100000 - RÉSERVE LÉGALE PROPREMENT DITE	50	50		
REPORT À NOUVEAU				
REPORT À NOUVEAU	-833	1 457	-2 290	-157
1100000000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)		1 457	-1 457	-100
1190000000 - REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	-833		-833	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-52 643	-2 290	-50 353	-2k
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-52 926	-283	-52 643	-19k
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	100	185 367	-185 267	-100
4550000010 - ASSOCIES CPTÉ COURANT	100	100		
4551100000 - CC FRIZY		111 910	-111 910	-100
4551300000 - CC ATELIER 2 ROUES		73 357	-73 357	-100
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS	6 854	1 259	5 595	+444
4191000000 - CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS	6 854	1 259	5 595	+444
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	163 375	59 920	103 455	+173
4010000000 - FOURNISSEURS	111 874	46 977	64 897	+138
4081000000 - FOURN FACTURES NON PARVENUES.	51 500	12 943	38 558	+298
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 021	15 673	-1 651	-11
4210000000 - PERS REMUNERATIONS DUES	3 032	2 929	104	+4
4282000000 - PERS CONGES A PAYER	1 052	192	860	+447
4310000000 - URSSAF	970	927	43	+5
4370200000 - IRP AUTO (PREVOYANCE)	16		16	
4370300000 - IRP AUTO (RETRAITE)	171		171	
4371000000 - IRP AUTO - RETRAITE		21	-21	-100
4373000000 - IRP AUTO - PREVOYANCE		200	-200	-100
4380000000 - ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RE...	29		29	
4382000000 - ORG.SOC. CONGES A PAYER	215	29	186	+647
4386000000 - ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	298	336	-38	-11
4421000000 - ETAT - PVT A LA SOURCE	41	59	-19	-31
4452000000 - TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE À 20%	1 023	5 328	-4 305	-81
4455100000 - TVA À DÉCAISSER		2 509	-2 509	-100
4457100900 - TVA COLLECTÉE À 20%	3 138		3 138	
4458000000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES À RÉGULARISER OU EN ATT...	3 143	3 143	0	
4486000000 - CHARGES À PAYER	730		730	
4486300000 - FORMATION CONTINUE - 00001 - VUONG PIERRE	163		163	
AUTRES DETTES	118 087		118 087	
4671050000 - MY VÉLO INTERNET	251		251	

4671130000 - MY VÉLO A2R	94 382		94 382	
4671140000 - FRIZY	23 455		23 455	
TOTAL DETTES (III)	302 438	262 218	40 219	+15
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	249 511	261 935	-12 424	-5

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
VENTES DE MARCHANDISES	397 136	240 658	156 478	+65
7071200000 - VENTES DE MARCHANDISES 20%	397 136		397 136	
7072000000 - MARCHANDISES (OU GROUPE) B		2 265	-2 265	-100
7073000000 - VENTES NEUFS 20%		238 393	-238 393	-100
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	41 693	92 063	-50 370	-55
7060000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	15 689	15 689		
7061000000 - PRESTATIONS DE SERVICES (ATELIER)	21 041	47 525	-26 484	-56
7061100000 - PRESTATIONS SERVICES 20% PIECES DET		28 204	-28 204	-100
7068000000 - SERVICE AU POURCENTAGE REVENANT AU PERSONNEL	42		42	
7082000000 - COMMISSIONS ESTALY	4 921	644	4 277	+664
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	438 828	332 721	106 107	+32
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 000	-3 000	-100
7400000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 000	-3 000	-100
AUTRES PRODUITS	689	305	383	+126
7580000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	689	305	383	+126
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	439 517	336 026	103 491	+31
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS DE MARCHANDISES	313 243	175 350	137 893	+79
6070000000 - ACHATS DE MARCHANDISES		225 688	-225 688	-100
6070600000 - RETROCESSION INTRAGROUPE		-75 463	75 463	+100
6071000000 - ACHATS CYCLES	239 270	25 125	214 145	+852
6071010000 - ACHATS CYCLES INTRACOM	11 961		11 961	
6072000000 - ACHATS ACCESSOIRES	23 397		23 397	
6072010000 - ACHATS ACCESSOIRES INTRACOM	11 036		11 036	
6078000000 - ACHATS DE MARCHANDISES RÉTROCESSIONS	75 402		75 402	
6078500000 - VENTES DE MARCHANDISES RÉTROCESSIONS - INTRAGROUPE	-47 822		-47 822	
VARIATION DES STOCKS	13 693	-2 552	16 245	+637
6037000000 - VARIAT.STOCK MARCHANDISES	120 432	-2 552	122 983	+5k
6037100000 - STOCKS CYCLES	-91 124		-91 124	
6037200000 - STOCKS ACCESSOIRES	-15 614		-15 614	
ACHATS DE MATIÈRE PREMIÈRE ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		46 154	-46 154	-100
6010000000 - ACHATS MATIERES PREMIERES		35 674	-35 674	-100
6010100000 - ACHATS PIECES DETACHEES INTRACO		10 480	-10 480	-100
VARIATION DES STOCKS	15 000	-4 945	19 945	+403
6031000000 - VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	5 000	615	4 385	+713
6032000000 - VARIAT.STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	10 000	-5 560	15 560	+280
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	92 260	57 935	34 326	+59
6040000000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		1 771	-1 771	-100
6061000000 - ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)		1 115	-1 115	-100
6061100000 - ELECTRICITÉ	1 383		1 383	
6063000000 - ACHATS PETIT MATÉRIEL	436	1 638	-1 202	-73
6064000000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES		50	-50	-100
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	23 274	26 572	-3 297	-12

6140000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	5 353	4 776	577	+12
6155000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS		21	-21	-100
6156000000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	918	684	234	+34
6157000000 - VIDÉOSURVEILLANCE	708		708	
6161000000 - ASSURANCES MULTIRISQUES	3 832	4 254	-422	-10
6214000000 - PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE		3 095	-3 095	-100
6222200000 - FRAIS ALMA	4 685		4 685	
6222400000 - FRAIS PAYPLUG	2 785		2 785	
6223000000 - ESTALY	277		277	
6226100000 - HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 082		3 082	
6226150000 - HONORAIRES EC	-800	3 950	-4 750	-120
6226200000 - HONORAIRES PAIE	400		400	
6226300000 - HONORAIRES JURIDIQUES	450		450	
6227000000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	84		84	
6228100000 - HONORAIRES FRIZY	13 167		13 167	
6228200000 - HONORAIRES LOGIBIKE	15 240		15 240	
6228400000 - HONORAIRES MY VÉLO	12 889		12 889	
6231000000 - FRAIS MARKETING	75		75	
6236000000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS		298	-298	-100
6241000000 - TRANSPORTS S/ACHATS		851	-851	-100
6251000000 - FRAIS DÉPLACEMENTS	733	715	17	+2
6257000000 - FRAIS RÉCEPTIONS	395	160	235	+147
6260000000 - FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS		1 036	-1 036	-100
6261000000 - TÉLÉPHONE	1 147		1 147	
6263000000 - FRAIS POSTAUX	53		53	
6265000000 - ABONNEMENTS LOGICIELS		2 855	-2 855	-100
6273000000 - FRAIS ALMA		1 399	-1 399	-100
6278000000 - FRAIS BANCAIRES	1 696	2 694	-998	-37
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	1 295	2 347	-1 052	-45
6312000000 - IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	193	284	-91	-32
6333000000 - IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	343	493	-150	-30
6335000000 - VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATIO...	29		29	
6351110000 - CFE	730		730	
6351200000 - TAXES FONCIÈRES		740	-740	-100
6351300000 - AUTRES IMPÔTS LOCAUX		621	-621	-100
6358000000 - IMPOTS AUTRES DROITS		210	-210	-100
SALAIRES ET TRAITEMENTS	46 899	51 489	-4 590	-9
6411000000 - SALAIRES BRUTS	44 902	47 129	-2 227	-5
6412000000 - PROV CONGÉS PAYÉS	860	2	858	+52k
6413000000 - PROV CHARGES S/ CONGÉS PAYÉS	576	2 631	-2 055	-78
6413500000 - GRATIFICATIONS		1 601	-1 601	-100
6414000000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	562	126	435	+345
CHARGES SOCIALES	6 444	8 370	-1 926	-23
6451000000 - COTISATIONS URSSAF	3 399	4 859	-1 459	-30
6452000000 - PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	75	116	-41	-35
6453000000 - COTISATIONS RETRAITE	1 033	1 327	-294	-22
6454000000 - COTISATIONS ASSEDIC	1 937	2 090	-153	-7
6455000000 - CHARGES SOCIALES SUR CP		-22	22	+100
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHARGES D'EXPLOI...	2 425	2 425		

6811200000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 425	2 425		
AUTRES CHARGES	800	380	420	+111
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	800	380	420	+111
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	492 060	336 953	155 107	+46
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-52 543	-927	-51 616	-6k
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINAN.				
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	100		100	
6616000000 - INTÉRÊTS BANCAIRES ET SUR OPÉRATIONS DE FINANCEMENT - ...	100		100	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	100		100	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-100		-100	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-52 643	-927	-51 716	-6k
PRODUITS EXCEPTION.				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION		1 363	-1 363	-100
6720000000 - CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS		1 363	-1 363	-100
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 363	-1 363	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-1 363	1 363	+100
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	439 517	336 026	103 491	+31
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	492 160	338 316	153 844	+45
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-52 643	-2 290	-50 353	-2k

Dossier de gestion



SIG synthétiques

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	(%)	Solde net (€)	(%)	En valeur (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	438 829	100	332 721	100	106 108	32
+ VENTES DE MARCHANDISES	397 136	100	240 658	100	156 478	65
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	-326 936	-82	-172 799	-72	-154 138	-89
MARGE COMMERCIALE	70 199	18	67 859	28	2 340	3
+ PRODUCTION VENDUE	41 693	100	92 063	100	-50 370	-55
+ PRODUCTION STOCKÉE OU DESTOCKAGE						
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	41 693	100	92 063	100	-50 370	-55
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMÉS	-15 000	-36	-41 209	-45	26 209	64
- SOUS TRAITANCE DIRECTE			-1 771	-2	1 771	100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	26 693	64	49 084	53	-22 391	-46
MARGE TOTALE	96 892	22	116 943	35	-20 051	-17
- AUTRES ACHATS	-1 819		-2 803	-1	984	35
- CHARGES EXTERNES	-90 442	-21	-53 361	-16	-37 081	-69
VALEUR AJOUTÉE	4 631	1	60 779	18	-56 148	-92
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			3 000	1	-3 000	-100
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-1 295		-2 347	-1	1 052	45
- CHARGES DE PERSONNEL	-53 343	-12	-59 859	-18	6 516	11
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-50 007	-11	1 573		-51 580	-3k
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	689		305		383	125
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSFERTS DE CHARGES						
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-2 425	-1	-2 425	-1		
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-800		-380		-420	-111
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-52 543	-12	-927		-51 616	-6k
+ QP DE RÉSULTAT POSITIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
+ PRODUITS FINANCIERS						
- QP DE RÉSULTAT NÉGATIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
- CHARGES FINANCIÈRES	-100				-100	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-52 643	-12	-927		-51 716	-6k
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS						
- CHARGES EXCEPTIONNELLES			-1 363		1 363	100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			-1 363		1 363	100
- PARTICIPATION DES SALARIÉS						
- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES						
RÉSULTAT NET	-52 643	-12	-2 290	-1	-50 353	-2k

SIG détaillés

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	(%)	Solde net (€)	(%)	En valeur (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	438 829	100	332 721	100	106 108	32
+ VENTES DE MARCHANDISES	397 136	100	240 658	100	156 478	65
707120 - VENTES DE MARCHANDISES 20%	-397 136	-100			-397 136	
707200 - MARCHANDISES (OU GROUPE) B			-2 265	-1	2 265	100
707300 - VENTES NEUFS 20%			-238 393	-99	238 393	100
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	-326 936	-82	-172 799	-72	-154 138	-89
603700 - VARIAT.STOCK MARCHANDISES	120 432	30	-2 552	-1	122 983	5k
603710 - STOCKS CYCLES	-91 124	-23			-91 124	
603720 - STOCKS ACCESSOIRES	-15 614	-4			-15 614	
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES			225 688	94	-225 688	-100
607060 - RETROCESSION INTRAGROUPE			-75 463	-31	75 463	100
607100 - ACHATS CYCLES	239 270	60	25 125	10	214 145	852
607101 - ACHATS CYCLES INTRACOM	11 961	3			11 961	
607200 - ACHATS ACCESSOIRES	23 397	6			23 397	
607201 - ACHATS ACCESSOIRES INTRACOM	11 036	3			11 036	
607800 - ACHATS DE MARCHANDISES RÉTROCESSIONS	75 402	19			75 402	
607850 - VENTES DE MARCHANDISES RÉTROCESSIONS - INTRAGRO...	-47 822	-12			-47 822	
MARGE COMMERCIALE	70 199	18	67 859	28	2 340	3
+ PRODUCTION VENDUE	41 693	100	92 063	100	-50 370	-55
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	-15 689	-38	-15 689	-17		
706100 - PRESTATIONS DE SERVICES (ATELIER)	-21 041	-50	-47 525	-52	26 484	56
706110 - PRESTATIONS SERVICES 20% PIECES DET			-28 204	-31	28 204	100
706800 - SERVICE AU POURCENTAGE REVENANT AU PERSONNEL	-42				-42	
708200 - COMMISSIONS ESTALY	-4 921	-12	-644	-1	-4 277	-664
PRODUCTION DE L'EXERCICE	41 693	100	92 063	100	-50 370	-55
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMÉS	-15 000	-36	-41 209	-45	26 209	64
601000 - ACHATS MATIERES PREMIERES			35 674	39	-35 674	-100
601010 - ACHATS PIECES DETACHEES INTRACO			10 480	11	-10 480	-100
603100 - VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	5 000	12	615	1	4 385	713
603200 - VARIAT.STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	10 000	24	-5 560	-6	15 560	280
- SOUS TRAITANCE DIRECTE			-1 771	-2	1 771	100
604000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES			1 771	2	-1 771	-100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	26 693	64	49 084	53	-22 391	-46
MARGE TOTALE	96 892	22	116 943	35	-20 051	-17
- AUTRES ACHATS	-1 819		-2 803	-1	984	35
606100 - ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)			1 115		-1 115	-100
606110 - ELECTRICITÉ	1 383				1 383	
606300 - ACHATS PETIT MATÉRIEL	436		1 638		-1 202	-73
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES			50		-50	-99
- CHARGES EXTERNES	-90 442	-21	-53 361	-16	-37 081	-69
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	23 274	5	26 572	8	-3 297	-12
614000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	5 353	1	4 776	1	577	12
615500 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS			21		-21	-99
615600 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	918		684		234	34

615700 - VIDÉOSURVEILLANCE	708				708	
616100 - ASSURANCES MULTIRISQUES	3 832	1	4 254	1	-422	-10
621400 - PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE			3 095	1	-3 095	-100
622220 - FRAIS ALMA	4 685	1			4 685	
622240 - FRAIS PAYPLUG	2 785	1			2 785	
622300 - ESTALY	277				277	
622610 - HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 082	1			3 082	
622615 - HONORAIRES EC	-800		3 950	1	-4 750	-120
622620 - HONORAIRES PAIE	400				400	
622630 - HONORAIRES JURIDIQUES	450				450	
622700 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	84				84	
622810 - HONORAIRES FRIZY	13 167	3			13 167	
622820 - HONORAIRES LOGIBIKE	15 240	3			15 240	
622840 - HONORAIRES MY VÉLO	12 889	3			12 889	
623100 - FRAIS MARKETING	75				75	
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS			298		-298	-100
624100 - TRANSPORTS S/ACHATS			851		-851	-100
625100 - FRAIS DÉPLACEMENTS	733		715		17	2
625700 - FRAIS RÉCEPTIONS	395		160		235	147
626000 - FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS			1 036		-1 036	-100
626100 - TÉLÉPHONE	1 147				1 147	
626300 - FRAIS POSTAUX	53				53	
626500 - ABONNEMENTS LOGICIELS			2 855	1	-2 855	-100
627300 - FRAIS ALMA			1 399		-1 399	-100
627800 - FRAIS BANCAIRES	1 696		2 694	1	-998	-37
VALEUR AJOUTÉE	4 631	1	60 779	18	-56 148	-92
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			3 000	1	-3 000	-100
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			-3 000	-1	3 000	100
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-1 295		-2 347	-1	1 052	45
631200 - IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	193		284		-91	-32
633300 - IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	343		493		-150	-30
633500 - VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉR...	29				29	
635111 - CFE	730				730	
635120 - TAXES FONCIÈRES			740		-740	-100
635130 - AUTRES IMPÔTS LOCAUX			621		-621	-100
635800 - IMPOTS AUTRES DROITS			210		-210	-100
- CHARGES DE PERSONNEL	-53 343	-12	-59 859	-18	6 516	11
641100 - SALAIRES BRUTS	44 902	10	47 129	14	-2 227	-5
641200 - PROV CONGÉS PAYÉS	860		2		858	52k
641300 - PROV CHARGES S/ CONGÉS PAYÉS	576		2 631	1	-2 055	-78
641350 - GRATIFICATIONS			1 601		-1 601	-100
641400 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	562		126		435	345
645100 - COTISATIONS URSSAF	3 399	1	4 859	1	-1 459	-30
645200 - PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	75		116		-41	-35
645300 - COTISATIONS RETRAITE	1 033		1 327		-294	-22
645400 - COTISATIONS ASSEDIC	1 937		2 090	1	-153	-7
645500 - CHARGES SOCIALES SUR CP			-22		22	101
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-50 007	-11	1 573		-51 580	-3k
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	689		305		383	125

758000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	-689		-305		-383	-125
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-2 425	-1	-2 425	-1		
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 425	1	2 425	1		
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-800		-380		-420	-111
658000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	800		380		420	111
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-52 543	-12	-927		-51 616	-6k
- CHARGES FINANCIÈRES	-100				-100	
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES ET SUR OPÉRATIONS DE FINANCEM...	100				100	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-52 643	-12	-927		-51 716	-6k
- CHARGES EXCEPTIONNELLES			-1 363		1 363	100
672000 - CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS			1 363		-1 363	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			-1 363		1 363	100
RÉSULTAT NET	-52 643	-12	-2 290	-1	-50 353	-2k

Analyse du bilan

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS DE ROULEMENT	Capital et réserves	-283	2 007
	Résultat	-52 643	-2 290
	Provisions réglementées et subventions		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	-52 926	-283
	Comptes courants d'associés	100	185 367
	Provisions pour risques et charges		
	Emprunts et dettes assimilés		
	TOTAL CAPITAUX PERMANENTS	-52 826	185 084
	Actif net immobilisé	25 833	28 002
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL FONDS DE ROULEMENT		-78 660	157 082
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	Stocks et en cours	106 738	135 432
	Créances clients et comptes rattachés	78 226	37 140
	Autres créances	27 358	59 000
	Provisions pour actif circulant		
	Comptes de régularisation	630	
	TOTAL CRÉANCES	212 953	231 571
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 375	59 920
	Dettes fiscales et sociales	14 021	15 673
	Autres dettes	124 942	1 259
	Comptes de régularisation		
	TOTAL DETTES	302 338	76 851
TOTAL BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		-89 385	154 720
Trésorerie active		10 726	2 362
Trésorerie passive			
TRÉSORERIE NETTE		10 726	2 362

Liasse fiscale



1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A2R MORLAND - SIREN : 907595862															
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐							
								Exercice N clos le 31/12/2024							
								Brut		Amortissements, provisions		Net			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)								AA	0				0		
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		AB	0		AC	0		0					
		Frais de développement		CX	0		CQ	0		0					
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	0		AG	0		0					
		Fonds commercial (1)		AH	0		AI	0		0					
		autres immos incorporelles		AJ	0		AK	0		0					
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles		AL	0		AM	0		0					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	0		AO	0		0					
		Constructions		AP	0		AQ	0		0					
		Install. techniques, matériel et outillages industriels		AR	0		AS	0		0					
		Autres immos corporelles		AT	24 250		AU	5 995		18 255					
		Immos en cours		AV	0		AW	0		0					
		Avances et acomptes		AX	0		AY	0		0					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence		CS	0		CT	0		0					
		Autres participations		CU	0		CV	0		0					
		Créances rattachées à participations		BB	0		BC	0		0					
		Autres titres immobilisés		BD	0		BE	0		0					
		Prêts		BF	0		BG	0		0					
		Autres immobilisations financières		BH	7 578		BI	0		7 578					
Total (II)								BJ	31 828		BK	5 995		25 833	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	0		BM	0		0					
		En cours de production de biens		BN	0		BO	0		0					
		En cours de production de services		BP	0		BQ	0		0					
		Produits intermédiaires et finis		BR	0		BS	0		0					
		Marchandises		BT	106 738		BU	0		106 738					
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes		BV	0		BW	0		0					
		Clients et comptes rattachés (3)		BX	78 226		BY	0		78 226					
		Autres créances (3)		BZ	27 358		CA	0		27 358					
		Capital souscrit appelé, non versé		CB	0		CC	0		0					
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)		CD	0		CE	0		0					
		Disponibilités		CF	10 726		CG	0		10 726					
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		CH	630		CI	0		630					
Total (III)		CJ	223 678		CK	0		223 678							
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)		CW	0				0								
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	0				0								
Ecart de conversion actif (VI)		CN	0				0								
Total général (I à VI)								CO	255 506		1A	5 995		249 511	
(1) Droit au bail 0				(2) à moins d'un an		CP	7 578		(3) à + d'1 an		CR	0			
Clause de réserve de propriété - immob. 0				stocks		0		créances		0					

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					A2R MORLAND - SIREN : 907595862		Néant ☐				
							Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :					500	)	DA	500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							DB	0		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence					EK	0	)	DC	0	
	Réserve légale (3)							DD	50		
	Réserves statutaires ou contractuelles							DE	0		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)					B1	0	)	DF	0	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)					EJ	0	)	DG	0	
	Report à nouveau							DH	- 833		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)							DI	- 52 643		
	Subventions d'investissement							DJ	0		
	Provisions réglementées							DK	0		
	TOTAL (I)							DL	- 52 926		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs							DM	0		
	Avances conditionnées							DN	0		
	TOTAL (II)							DO	0		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques							DP	0		
	Provisions pour charges							DQ	0		
	TOTAL (III)							DR	0		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles							DS	0		
	Autres emprunts obligataires							DT	0		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)							DU	0		
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)					EI	0	)	DV	100	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							DW	6 854		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							DX	163 375		
	Dettes fiscales et sociales							DY	14 021		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							DZ	0		
	Autres dettes							EA	118 087		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)							EB	0		
	TOTAL (IV)							EC	302 438		
Ecart de conversion passif							ED	0			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)							EE	249 511			
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital							1B	0	
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)							1C	0
			- Écart de réévaluation libre							1D	0
			- Réserve de réévaluation (1976)							1E	0
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme							EF	0	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an							EG	295 583	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP							EH	0	

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : A2R MORLAND - SIREN : 907595862							Néant ☐		
							Exercice N		
							France		Exportations et livraisons intracommunautaires
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	397 136	FB	0	FC	397 136	
	Production vendue - biens		FD	0	FE	0	FF	0	
	Production vendue - services		FG	41 693	FH	0	FI	41 693	
	Chiffre d'affaires nets		FJ	438 828	FK	0	FL	438 828	
	Production stockée						FM	0	
	Production immobilisée						FN	0	
	Subventions d'exploitation						FO	0	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)						FP	0	
	Autres produits (1) (11)						FQ	689	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							FR	439 517
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	313 243	
	Variation de stocks (marchandises)						FT	13 693	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	0	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)						FV	15 000	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)						FW	92 260	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	1 295	
	Salaires et traitements						FY	46 899	
	Charges sociales (10)						FZ	6 444	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements				GA	2 425	
			- dotations aux provisions				GB	0	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	0
	Autres charges (12)						GE	800	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							GF	492 060
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	-52 543	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				(III)		GH	0	
	Perte supportée ou bénéfice transféré				(IV)		GI	0	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	0	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	0	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	0	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	0	
	Différences positives de change						GN	0	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	0	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							GP	0
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	0	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	100	
	Différences négatives de change						GS	0	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	0	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							GU	100
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	-100	
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I–II+III–IV+V–VI)							GW	-52 643	

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : A2R MORLAND - SIREN : 907595862				Néant ☐				
				Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	0			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB	0			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	0			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	0			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			HE	0			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF	0			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	0			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	0			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	0			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	0			
Impôts sur les bénéfices (X)				HK	0			
Total des produits (I + III + V + VII)				HL	439 517			
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	492 160			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)				HN	-52 643			
RENOIS :								
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO	0			
(2) Dont produits de locations immobilières				HY	0			
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))				IG	0			
(3) Dont crédit-bail mobilier				HP	0			
(3) Dont crédit-bail immobilier				HQ	0			
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))				1H	0			
(5) Dont produits concernant les entreprises liées				1J	0			
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K	0			
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				HX	0			
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	0			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	0			
(9) Dont transferts de charges				A1	0			
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	0	A2	0		
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences				A3	0			
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences				A4	0			
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles								
facultatifs		A6	0			obligatoires	A9	0
dont cotisations facultatives Madelin	A7	0	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	0	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)				HS	0			
(7) Détail produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures		Produits antérieurs			

5. IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>										Néant ☐								
CADRE A - IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations						
												Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence		Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	CZ	0	D8	0	D9	0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	KD	0	KE	0	KF	0		
CORPORELLES	Terrains										KG	0	KH	0	KI	0		
	Constructions	Sur sol propre				dont composants	L9	0	KJ	0	KK	0	KL	0				
		Sur sol d'autrui				dont composants	M1	0	KM	0	KN	0	KO	0				
		Installations générales, agencements, aménagements des constructions				dont composants	M2	0	KP	0	KQ	0	KR	0				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				dont composants	M3	0	KS	0	KT	0	KU	0					
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers						KV	24 250	KW	0	KX	0					
		Matériel de transport						KY	0	KZ	0	LA	0					
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	0	LC	0	LD	0					
		Emballages récupérables et divers						LE	0	LF	0	LG	0					
	Immobilisations corporelles en cours										LH	0	LI	0	LJ	0		
	Avances et acomptes										LK	0	LL	0	LM	0		
	TOTAL III									LN	24 250	LO	0	LP	0			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G	0	8M	0	8T	0	
Autres participations										8U	0	8V	0	8W	0			
Autres titres immobilisés										1P	0	1R	0	1S	0			
Prêts et autres immobilisations financières										1T	7 322	1U	0	1V	256			
TOTAL IV									LQ	7 322	LR	0	LS	256				
Total général (I + II + III + IV)										ØG	31 572	ØH	0	ØJ	256			
CADRE B - IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence				
										Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	IN	0	CØ	0	DØ	0	D7	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	IO	0	LV	0	LW	0	1X	0
CORPORELLES	Terrains										IP	0	LX	0	LY	0	LZ	0
	Constructions	Sur sol propre						IQ	0	MA	0	MB	0	MC	0			
		Sur sol d'autrui						IR	0	MD	0	ME	0	MF	0			
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions						IS	0	MG	0	MH	0	MI	0			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT	0	MJ	0	MK	0	ML	0
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers						IU	0	MM	0	MN	24 250	MO	0			
		Matériel de transport						IV	0	MP	0	MQ	0	MR	0			
		Matériel bureau et informatique, mobilier						IW	0	MS	0	MT	0	MU	0			
		Emballages récupérables et divers						IX	0	MV	0	MW	0	MX	0			
	Immobilisations corporelles en cours										MY	0	MZ	0	NA	0	NB	0
	Avances et acomptes										NC	0	ND	0	NE	0	NF	0
	TOTAL III									IY	0	NG	0	NH	24 250	NI	0	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ	0	ØU	0	M7	0	ØW
Autres participations										IO	0	ØX	0	ØY	0	ØZ	0	
Autres titres immobilisés										I1	0	2B	0	2C	0	2D	0	
Prêts et autres immobilisations financières										I2	0	2E	0	2F	7 578	2G	0	
TOTAL IV									I3	0	NJ	0	NK	7 578	2H	0		
Total général (I + II + III + IV)										I4	0	ØK	0	ØL	31 828	ØM	0	

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis-SD 2025

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

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 : A2R MORLAND						Néant ☒	
Exercice N clos le 31/12/2024							
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 immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissement (2)	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3)		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)
		1	2	3	4		5
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 CGI et figurent 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 : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ; - 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-SD), 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.							

6. AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>													Néant ☐				
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)																	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement										CY	0	EL	0	EM	0	EN	0
Fonds commercial										RE	0	RF	0	RI	0	RJ	0
Autres immobilisations incorporelles										PE	0	PF	0	PG	0	PH	0
TOTAL I										RK	0	RM	0	RN	0	RO	0
Terrains										PI	0	PJ	0	PK	0	PL	0
Constructions	Sur sol propre									PM	0	PN	0	PO	0	PQ	0
	Sur sol d'autrui									PR	0	PS	0	PT	0	PU	0
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions									PV	0	PW	0	PX	0	PY	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels										PZ	0	QA	0	QB	0	QC	0
Autres immo. corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers									QD	3 570	QE	2 425	QF	0	QG	5 995
	Matériel de transport									QH	0	QI	0	QJ	0	QK	0
	Matériel de bureau et informatique, mobilier									QL	0	QM	0	QN	0	QO	0
	Emballages récupérables et divers									QP	0	QR	0	QS	0	QT	0
TOTAL II										QU	3 570	QV	2 425	QW	0	QX	5 995
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)										ØN	3 570	ØP	2 425	ØQ	0	ØR	5 995
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																	
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6					
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissements		M9	0	N1	0	N2	0	N3	0	N4	0	N5	0	N6	0		
Fonds commercial		RP	0	RQ	0	RR	0	RS	0	RT	0	RU	0	RV	0		
Autres immobilisations incorporelles		N7	0	N8	0	P6	0	P7	0	P8	0	P9	0	Q1	0		
TOTAL I		RW	0	RX	0	RY	0	RZ	0	SB	0	SC	0	SD	0		
Terrains		Q2	0	Q3	0	Q4	0	Q5	0	Q6	0	Q7	0	Q8	0		
Constructions	Sur sol propre	Q9	0	R1	0	R2	0	R3	0	R4	0	R5	0	R6	0		
	Sur sol d'autrui	R7	0	R8	0	R9	0	S1	0	S2	0	S3	0	S4	0		
	Installations gales., agencs. et aménag.	S5	0	S6	0	S7	0	S8	0	S9	0	T1	0	T2	0		
Installations techniques, matériel et outillage		T3	0	T4	0	T5	0	T6	0	T7	0	T8	0	T9	0		
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agenc. et aménagements divers	U1	0	U2	0	U3	0	U4	0	U5	0	U6	0	U7	0		
	Matériel de transport	U8	0	U9	0	V1	0	V2	0	V3	0	V4	0	V5	0		
	Matériel de bureau, informatique, mobilier	V6	0	V7	0	V8	0	V9	0	W1	0	W2	0	W3	0		
	Emballages récup. et divers	W4	0	W5	0	W6	0	W7	0	W8	0	W9	0	X1	0		
TOTAL II		X2	0	X3	0	X4	0	X5	0	X6	0	X7	0	X8	0		
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL III		NL	0					NM	0					NO	0		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		NP	0	NQ	0	NR	0	NS	0	NT	0	NU	0	NV	0		
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR)		NW	0		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU)			NY	0		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY)			NZ	0		
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES																	
							Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunts à étaler							0		0		Z9		0				
Primes de remboursement des obligations							0		0		SP		0				

7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>								Néant ☒		
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		
		1		2		3		4		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix	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	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4		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	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretiens 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	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE		UF					
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI								1O		

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice

8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFIP N° 2057-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>										Néant ☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
						1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations				UL	0	UM	0	UN	0
		Prêts (1) (2)				UP	0	UR	0	US	0
		Autres immobilisations financières				UT	7 578	UV	7 578	UW	0
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux				VA	0	0		0	
		Autres créances clients				UX	78 226	78 226		0	
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie	(	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée	UO	0	ZI	0	0		
		Personnel et comptes rattachés				UY	0	0		0	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	1 500	1 500		0	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM	0	0		0	
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	10 261	10 261		0	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN	0	0		0	
		Divers				VP	0	0		0	
		Groupe et associés (2)				VC	0	0		0	
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	15 597	15 597		0	
		Charges constatées d'avance				VS	630	630		0	
TOTAUX					VT	113 793	VU	113 793	VV	0	
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD	0				
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	0				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	0					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans			
				1	2	3		4			
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y	0	0	0		0			
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z	0	0	0		0			
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	0	0		0			
			à plus d'1 an à l'origine	VH	0	0		0			
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	0	0	0		0			
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	163 375	163 375	0		0			
		Personnel et comptes rattachés	8C	4 084	4 084	0		0			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	1 699	1 699	0		0			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	0	0	0		0			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	7 304	7 304	0		0			
		Obligations cautionnées	VX	0	0	0		0			
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	934	934	0		0			
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	0	0	0		0			
		Groupe et associés (2)	VI	100	100	0		0			
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	118 087	118 087	0		0			
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ	0	0	0		0			
		Produits constatés d'avance	8L	0	0	0		0			
TOTAUX				VY	295 583	VZ	295 583	0			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	0	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques		VL	100		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	0							

9. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : A2R MORLAND				Formulaire déposé au titre de l'IR				ET		Néant ☐		
I. RÉINTÉGRATIONS										Exercice N clos le 31/12/2024		
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE										WA		
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 déduc. (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amort. excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	XE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))			RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles			XX	XW			
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)			XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI									XY		
	Impôt sur les sociétés									I7		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI			L7	K7			
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR)					I8			
				- imposées au taux de 0%					ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées pendant les exercices antérieurs			- Plus-values nettes à court terme					WN			
				- Plus-values soumises au régime des fusions					WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT				Intérêts excédentaires		SU	Zones d'entreprises		SW	WQ		
							Quote part de 12% des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3		
TOTAL I										WR		
II - DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
										WS 52 643		
Quote-part dans les pertes subies par une sté de personnes ou un G.I.E.										WT		
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc.										WU		
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV			
				- imposées au taux de 0 %					WH			
				- imposées au taux de 19 %					WP			
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					WW			
				- imputées sur les déficits antérieurs					XB			
				Autres plus-values imposées au taux de 19%					I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée								WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales / Produit net des actions et parts d'intérêts:			(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation)			2A	XA				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZX				
Mesures d'incitation	Dédutions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer									ZY		
	Majoration d'amortissement									XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindecies A)	HT	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)		L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)		L5	XF		
				S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA			
		ZFU – TE (art. 44 octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies)		XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)		PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (Ext 2)	(	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9			Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH			)	XG	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	YA			Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	YC					
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	YB			Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	YD					
		Dont déductions exceptionnelles (art 39 decies F)	YI			Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI					
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	YL									
		Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2
III - RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		
										XH 52 643		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables.				Bénéfice (I - II)				XI				
				Déficit (II-I)					XJ	52 643		
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			
RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)								XN	XO	52 643		

DÉTAIL DES AUTRES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	

DÉTAIL DES AUTRES DÉDUCTIONS DIVERSES	

10. DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>				Néant ☐	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent				K4	2 291
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)				K6	2 291
Déficit de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	52 643
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	54 934
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés				ZT	1 267
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler ci-dessous)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges					
Total des provisions pour risques et charges			8X		8Y
Provisions pour dépréciation					
Total des provisions pour dépréciation			9D		9E
Charges à payer					
Total des provisions pour charges à payer			9K		9L
Totaux (Cadre III)			YN		YO
Totaux 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				

11. TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>										Néant ☐				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	1 457		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserves légales	ZB			
										- Autres réserves	ZD			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	-2 290			Dividendes			ZE			
	Prélèvements sur les réserves			ØE				Autres répartitions			ZF			
	Total I			ØF	-833			Report à nouveau			ZG	-833		
										Total II		ZH	-833	
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N		
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier			(	précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7		)	YQ			
	Engagements de crédit-bail immobilier											YR		
	Effets portés à l'escompte et non échus											YS		
DÉTAIL DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance											YT	
		Locations, charges locatives et de copropriété			(	dont loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8		)	XQ	28 628	
		Personnel extérieur à l'entreprise											YU	
		Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)											SS	52 259
		Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages											YV	
		Autres comptes			(	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		)	ST	11 373	
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052											ZJ	92 260
	IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle, CFE, CVAE											YW	730
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			(	dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques			ZS		)	9Z	565	
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052											YX	1 295
TVA	Montant de la TVA collectée											YY	96 345	
	Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations											YZ	77 476	
DIVERS	Montant brut des salaires											ØZ	45 291	
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition											ØS		
	Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société											ZK		
	Numéro de centre de gestion agréé			XP				Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non		
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice											RG		
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI											RH		
RÉGIME DE GROUPE*	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre			JA				Plus values à 15%		JK		Plus values à 0%	JL	
								Plus values à 19%		JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble			JD				Plus values à 15%		JN		Plus values à 0%	JO	
								Plus values à 19%		JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de l'intégration fiscale : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale							JH			N° SIRET société mère	JJ		

12. DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>					Néant ☒		
A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE (IMMOBILISATIONS)							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés			Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiques en franchise d'impôt	Valeur résiduelle	
1			2	3	4	5	
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 %
7				8	9	10	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale réévaluée 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						
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT devenues sans objet...						
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT						
19	Divers (détails à donner en extension 2)						
TOTAL							
Cadre A : + ou - valeur nette à court terme			A	B			C
Cadre B : + ou - valeur nette à long terme (ventilation par taux)							
Cadre C : autres plus-values taxables à 19%							

Autres éléments : divers		Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				Plus-values taxables à 19 %
		Court terme	Long terme			
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						

41 / 53

14. SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise <u>A2R MORLAND</u>				Néant ☒		
Entreprises soumises à l'IS ou à l'IR: Rappel de la plus ou moins value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8%						
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis)						
Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 la sexies-0)						
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU						
Origine		Moins-values à 12,8%		Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins values à 12,8 %	
1		2		3	4	
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N					
	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		Imputation sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		à 19% ou 15%	à 19% ou 15% imposables sur le résultat de l'exercice			
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					

15. **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D-SD 2025
 ADAPTÉ POUR LA
 TÉLÉDECLARATION
 PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>				Néant ☒			
I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19%	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
Total 1 et 2		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
Total 4 et 5		6					
Montant réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5ème, 6ème, 7ème alinéas de l'article 39-1-5ème du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice			
		Donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt				
1	2	3	4	5			

16. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2059-E-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A2R MORLAND</u>				Néant ☐	
Exercice ouvert le: <u>01/01/2024</u> et clos le: <u>31/12/2024</u>			Données en nombre de mois : <u>12</u>		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel :				YP	2
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	438 828
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés				OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
Total 1				OX	438 828
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	689
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	106 738
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
Total 2				OM	107 427
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats				ON	315 062
Variation négative des stocks				OQ	135 432
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	67 167
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	800
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante				OY	
Total 3				OJ	518 461
IV – Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée			Total 1 + Total 2 - Total 3		OG 27 794
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)				SA	438 828
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono-établissement au sens de la CVAE				EV	☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	438 828
Effectifs au sens de la CVAE				EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY - GZ	du	01/01/2024	au 31/12/2024
Date de cessation				HR	

17. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : A2R MORLAND - SIREN : 907595862				Néant ☐	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	50
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	0
TOTAL DES LIGNES P1 + P2	P5	1	TOTAL DES LIGNES P3 + P4	P6	50

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SAS	Dénomination	Frizy
N° SIREN (si société établie en France)	843703869	% de détention	100
Adresse :		Nb de parts ou actions	50
1 RUE DE LA 3EME REVOLUTION INDUSTRIELLE			
59223 RONCQ			
FRANCE			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	Nom de famille		
Nom d'usage	% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance : Date	N° Département	Commune	Pays
Adresse :			

Titre	Nom de famille		
Nom d'usage	% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance : Date	N° Département	Commune	Pays
Adresse :			

18. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : A2R MORLAND - SIREN : 907595862		Néant ☒
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905

Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention
Forme juridique N° SIREN (si société établie en France) Adresse :	Dénomination % de détention

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD
(2025)



N° 15252*11
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 ou Année : 2024	
Dénomination de l'entreprise : A2R MORLAND	Néant ☒
SIREN de l'entreprise : SIREN : 907595862	PME au sens communautaire ☐
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD		
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD		
Autres créances non reportable et non restituables		
CRÉANCES REPORTABLES		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD		
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 × 9 %) + (ligne 2 × 9 %) × 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD		
		dont montant préfinancé
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE		
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD		
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)		
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)		

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

Détail des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance, libellé	Période du / au		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance informatique	01/07/2024	30/06/2025	630		

DÉCLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
DECLOYER - déclaration des loyers professionnels (PARIS 04)
Mise à jour permanente des valeurs locatives

Entreprise déclarante

A2R MORLAND - SIREN : 907595862

Année de déclaration

Déclaration des loyers prévus pour l'année : 2025

Local

Référence du local	7510418708124520A0202506
Invariant du local	751041870812
Adresse du local	Lot 7027 7026 7018 7017 7030 7023 7004 7006 7019 7021 7029 7011 7032 7008 0014 PAS DE L'ILE LOUVIERS 75004 PARIS 04
Précisions sur l'adresse	
Propriétaire du local	CITYHOLD ICONIC RETAIL SNC 5202
SIREN du propriétaire du local	839228848
Mode d'occupation du local	Locataire
Montant du loyer annuel du local	23 274
Date de fin d'occupation du local (laisser vide si non applicable)	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (documents 2065 et 2065-Bis)

N° 2065-SD

2025



N° 11084*26
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Exercice ouvert le	01/01/2024	et clos le	31/12/2024	Régime simplifié d'imposition		
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	☒	
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					☐	
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société			Adresse du principal établissement			
A2R MORLAND - SIREN : 907595862			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****			
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement			
17 BOULEVARD MORLAND 75004 PARIS FRANCE						
RÉGIME FISCAL DES GROUPES						
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)						
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:						
B	ACTIVITÉ					
Activités exercées		Si vous avez changé d'activité, cochez la case			☐	
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION					
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit	52 643	
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	☐		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
	Bénéfice imposable à 15%		0			
2. Plus-values						
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (238 quindecies)				
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations						
Entreprise nouvelle, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies -0 A	☐	Zone de restructuration de la défense art.44 terdecies	☐	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies	☐	Autres dispositifs	☐	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	☐	
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	☐	
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer						
dans le secteur productif, art 244 quater W (cocher la case)					☐	
D	IMPUTATIONS					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts						
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.						
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%						
F	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE	
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	☐	Viseur conventionné	☐
Comptable : ☐ Salarié ?						
LEX & ASSOCIES 21 RUE VIETE 75017 PARIS 17 FRANCE						
Examen de conformité fiscale (ECF)		☐	Nom du prestataire ECF			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :		☐			
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS											
Montant global brut des distributions:				payées par la société elle-même		a					
				payées par un établissement chargé du service des titres		b					
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c					
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d					
Montant des autres distributions:						e					
						f					
						g					
						h					
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j					
Montant des revenus répartis						Total (a à h)					
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS											
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants			Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées				
							à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
				à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		Indemnités forfaitaires		Remboursements			
								Indemnités forfaitaires		Remboursements	
I DIVERS											
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)											
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION											
Rémunérations		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)						46 039			
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages									
		MVLT imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %			
		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice									
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice									
		MVLT réalisée au cours de l'exercice									
		MVLT restant à reporter									
K OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS											
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice											
Nombre de reçus délivrés											

LEX & ASSOCIES

SIREN : 521410720

21 RUE VIETE, 75017 PARIS 17

A2R MORLAND
SASU au capital de 500 euros
Siège social : 17, Boulevard Morland 75004 PARIS
907 595 862 R.C.S Paris

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27/06/2025**

RESOLUTION 1 :

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 et les documents s'y rapportant tels qu'ils lui ont été présentés et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat déficitaire de 52 643,18 €.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes et accomplies au cours de l'exercice écoulé.

RESOLUTION 2 :

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 Décembre 2024, s'élevant à 52 643,18 € de la manière suivante :

Report à nouveau débiteur : 52 643,18 €

Après cette affectation, le montant du poste « 11900000 », débiteur s'élèvera à 53 476,41 €

RESOLUTION 3 :

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée par l'article L.223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31/12/2024

De tout ce qui précède, l'associé unique a rédigé et signé le présent procès-verbal.

Pour copie certifiée conforme

*pour copie certifiée
conforme.*

L'associé unique

