

APSYS RETAIL STREET
Société par Actions Simplifiée au capital de 27.200 euros
Siège social : 28/32 avenue Victor Hugo – 75116 PARIS
831 986 203 RCS PARIS

(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2024

La société Apsys Retail Street Lux, société anonyme de droit luxembourgeois ayant son siège social situé 28 avenue Monterey , L-2163 Luxembourg, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés du Luxembourg sous le numéro B242397, représentée par Monsieur Fabrice Bansay, dûment habilité (***l'Associé Unique***), a :

1- Préalablement exposé ce qui suit :

Le Président de la Société, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé (***le Président***).

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes et de l'Associé Unique dans les délais légaux.

2- Pris les décisions suivantes :

- Présentation du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Non-renouvellement du mandat du commissaire aux comptes ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le cabinet Cailliau Dedouit et Associes, Commissaire aux comptes, a été dûment informé des présentes décisions.

PREMIERE DECISION
Approbation des comptes annuels

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Société et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 36.728.099 euros au compte « Report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » est désormais de 29.266.238 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la création de la Société.

TROISIEME DECISION

Conventions réglementées

L'Associé Unique prend acte de l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L227-10 du Code de commerce.

QUATRIEME DECISION

Non-renouvellement du mandat du commissaire aux comptes

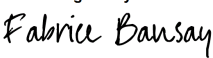
L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion de la Société, et après avoir constaté que le mandat de la société Cailliau Dedouit et Associes en qualité de Commissaire aux comptes de la Société vient à expiration à l'issue de la présente approbation des comptes, et que la Société n'est pas soumise à l'obligation légale de désigner un commissaire aux comptes, décide, conformément aux dispositions du Code de commerce, de ne pas procéder au renouvellement du mandat de commissaire aux comptes de la société Cailliau Dedouit et Associes.

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes les formalités requises par la loi.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

DocuSigned by:

8856A918B73D45A...

L'Associé Unique
Apsys Retail Street Lux S.A.
Représentée par Monsieur Fabrice Bansay

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS APSYS RETAIL STREET

28-32 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

APE : 6420Z
Siret : 83198620300014

DocuSigned by:
Fabrice Bansay
8856A918B73D45A...

Le Président
Monsieur Fabrice Bansay

Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

42, BOULEVARD HEURTELOUP - 37000 TOURS
Tél : +33 2 47 34 11 14- Fax : +33 2 47 26 35 02
Email : bm12@berdugometoudi.fr
www.berdugometoudi.fr

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS - RCS TOURD 499 849 677
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

BMT

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
COMPTES ANNUELS	
BILAN ACTIF	4
BILAN PASSIF	5
DETAIL BILAN ACTIF	6
DETAIL BILAN PASSIF	8
COMPTE DE RESULTAT	9
COMPTE DE RESULTAT	10
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	11
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	13
FAITS CARACTERISTIQUES	14
REGLES ET METHODES COMPTABLES	15
NOTES SUR LE BILAN	17
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	23
AUTRES INFORMATIONS	25
LIASSE FISCALE	27

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS APSYS RETAIL STREET relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	108 867 867
Chiffre d'affaires	750 125
Résultat net comptable (Bénéfice)	36 728 099

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 26/03/2024

THIVIND Eric
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	10 260		10 260	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	30 075 199		30 075 199	30 078 590
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 085 459		30 085 459	30 078 590
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				13 794
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 519 468	235 461	1 284 007	412 188
Autres créances	77 307 910		77 307 910	33 502 052
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	190 492		190 492	877 789
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	79 017 869	235 461	78 782 408	34 805 823
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	109 103 329	235 461	108 867 867	64 884 413
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			36 626 151	30 885 016

BILAN PASSIF

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	27 200	27 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	30 038 800	30 038 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-7 461 861	-6 818 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	36 728 099	-643 222
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	59 332 239	22 604 140
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	535 962	306 799
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	535 962	306 799
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	388	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	47 203 690	41 174 179
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 542 324	642 199
Dettes fiscales et sociales	253 265	157 096
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	48 999 666	41 973 475
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	108 867 867	64 884 413
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 049 960	252
(1) Dont à moins d'un an (a)	39 949 706	41 973 223
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	388	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DETAIL BILAN ACTIF

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Immobilisations incorporelles				
Immobilisat. incorporelles en cours	10 260,00		10 260,00	
	10 260,00		10 260,00	
Immobilisations financières				
Titres de participation		22 489,93	-22 489,93	-100,00
Tp snc 2 rond points	30 056 100,46	30 056 100,46		
Tp eurl bns	1 000,00		1 000,00	
Tp sci 10 solferino	999,00		999,00	
Tp snc ars commandant	999,99		999,99	
Tp snc ars sedaine	999,99		999,99	
Tp snc ars roule	999,99		999,99	
Tp snc solfe 2	9 900,00		9 900,00	
Tp snc ars rochefoucauld	500,00		500,00	
Tp snc fonciere rivoli	500,00		500,00	
Tp snc ars lecourbe	999,99		999,99	
Tp sas ars coquille	700,00		700,00	
Tp sas lecluse	500,00		500,00	
Tp sas ars coquille 3	1 000,00		1 000,00	
	30 075 199,42	30 078 590,39	-3 390,97	-0,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 085 459,42	30 078 590,39	6 869,03	0,02
Avances et acomptes versés				
Fournisseurs - acomptes s/commandes		13 794,00	-13 794,00	-100,00
		13 794,00	-13 794,00	-100,00
Clients				
Clients	273 313,04		273 313,04	
Client douteux bebel - monge	282 553,59	282 553,59		
Clients - factures à établir	963 601,43	412 188,00	551 413,43	133,78
Dépréciations comptes clients	-235 461,33	-282 553,59	47 092,26	-16,67
	1 284 006,73	412 188,00	871 818,73	211,51
Autres créances				
Fournisseurs	2 738,62	12 030,00	-9 291,38	-77,24
Tva déductible s/immobilisations	2 052,00		2 052,00	
Tva déductible	113 662,53	76 372,30	37 290,23	48,83
Crédit de tva à reporter	60 036,00		60 036,00	
Remboursement de tva demandé	4 467,00	9 975,00	-5 508,00	-55,22
Tva sur factures non parvenues	155 241,55	91 481,00	63 760,55	69,70
Sas lecluse	1 798 627,35		1 798 627,35	
Snc ars maubeuge	5 330,63		5 330,63	
Bns	6 266,28	6 311,64	-45,36	-0,72
Snc ars boinod	14 544,13	125 805,01	-111 260,88	-88,44
Snc ars commandant	654 710,80	946 982,73	-292 271,93	-30,86
Snc ars sedaine	886,25		886,25	
Snc ars roule	718 697,81	588 753,81	129 944,00	22,07
Ars luxembourg	31 273 812,02	27 361 038,02	3 912 774,00	14,30
Ars rochefoucalt	169 300,46	121 181,12	48 119,34	39,71
Foncière rivoli	1 618 874,07	1 272 491,91	346 382,16	27,22
Ars lecourbe	315 955,69	305 585,69	10 370,00	3,39
Ars coquille	69 906,23	58,86	69 847,37	NS
Ars coquille 2		58,86	-58,86	-100,00
Affectation qp 10 solferino	38 101 438,43		38 101 438,43	
Affectation qp resultat victoi		515 177,35	-515 177,35	-100,00
Affectation qp resultat maubeuge		107 116,53	-107 116,53	-100,00

DETAIL BILAN ACTIF

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Int. cour. s/ c/c à rec.	1 709 702,03	1 596 163,00	113 539,03	7,11
Créances s/cessions d'immobilisat.	1 000,00		1 000,00	
Notaire levi martin		365 469,30	-365 469,30	-100,00
Ars Coquille 2	510 659,66		510 659,66	
	77 307 909,54	33 502 052,13	43 805 857,41	130,76
Disponibilités				
Societe generale		187,92	-187,92	-100,00
Societe generale 760	180 363,16	809 908,28	-629 545,12	-77,73
Caisse d'epargne	2 524,49		2 524,49	
Banque bcp	175,21	75,93	99,28	130,75
Bcp - ars cambronne		5 676,45	-5 676,45	-100,00
Bcp - lisica	6 418,46		6 418,46	
Bcp - lisica compte 2	1 010,27		1 010,27	
Bcp excédent - ars cambronne		1 005,42	-1 005,42	-100,00
Palatine- ars gobelins		1 429,81	-1 429,81	-100,00
Caixa - ars keller		144,18	-144,18	-100,00
Ce - levallois		535,30	-535,30	-100,00
Bnp- ars monge		56 645,29	-56 645,29	-100,00
Bnp - ars paul albert		2 180,33	-2 180,33	-100,00
	190 491,59	877 788,91	-687 297,32	-78,30
TOTAL ACTIF CIRCULANT	78 782 407,86	34 805 823,04	43 976 584,82	126,35
TOTAL ACTIF	108 867 867,28	64 884 413,43	43 983 453,85	67,79

DETAIL BILAN PASSIF

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Capital				
Capital souscrit-appelé, versé	27 200,00	27 200,00		
	27 200,00	27 200,00		
Réserves				
Primes d'émission	30 038 800,46	30 038 800,46		
Report à nouveau (solde débiteur)	-7 461 860,58	-6 818 638,40	-643 222,18	9,43
	22 576 939,88	23 220 162,06	-643 222,18	-2,77
Résultat de l'exercice	36 728 099,18	-643 222,18	37 371 321,36	NS
Total Capitaux Propres	59 332 239,06	22 604 139,88	36 728 099,18	162,48
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques & charges				
Qp provision perte filiales	535 962,11	306 799,05	229 163,06	74,69
	535 962,11	306 799,05	229 163,06	74,69
TOTAL PROVISIONS RISQUES & CHARGES	535 962,11	306 799,05	229 163,06	74,69
DETTES				
Découverts				
Societe generale	297,65		297,65	
Banque - intérêts courus à payer	90,12		90,12	
	387,77		387,77	
Emprunts et dettes financières diverses				
Financiere apsys	8 342 116,00		8 342 116,00	
10 solferino	36 411 917,74	30 821 518,74	5 590 399,00	18,14
Ars alesia		47,41	-47,41	-100,00
Snc ars lisica (ex victoire)		412 096,27	-412 096,27	-100,00
Snc ars maubeuge		101 734,54	-101 734,54	-100,00
Snc ars rondo	180,00	180,00		
Snc ars sedaine		71,75	-71,75	-100,00
Affectation qp 10 solferino		4 127 732,06	-4 127 732,06	-100,00
Affectation qp roule	178 361,23	130 204,17	48 157,06	36,99
Affectation qp resultat boinod		84 513,76	-84 513,76	-100,00
Affectation qp resultat commandant	278 575,08	443 255,77	-164 680,69	-37,15
Affectation qp resultat sedaine	18 925,99	2 728,15	16 197,84	593,73
Affectation qp 2 ronds points		2 972 971,24	-2 972 971,24	-100,00
Affcetation qp rochefoucauld	25 667,86		25 667,86	
Affectation qp fonciere rivoli	138 078,27		138 078,27	
Affectation qp lecourbe	68 235,43		68 235,43	
Int. cour. s/ c/c à payer	1 741 632,00	2 077 125,00	-335 493,00	-16,15
	47 203 689,60	41 174 178,86	6 029 510,74	14,64
Fournisseurs				
Fournisseurs	610 874,28	84 313,40	526 560,88	624,53
Fourn. fnp	931 449,30	557 886,00	373 563,30	66,96
	1 542 323,58	642 199,40	900 124,18	140,16
Dettes fiscales & sociales				
Tva collectée	45 551,92		45 551,92	
Tva collectee clients douteux	47 092,24	62 761,24	-15 669,00	-24,97
Tva sur factures à établir	160 424,00	68 698,00	91 726,00	133,52
Charges fiscales a payer	197,00	25 637,00	-25 440,00	-99,23
	253 265,16	157 096,24	96 168,92	61,22
TOTAL DETTES	48 999 666,11	41 973 474,50	7 026 191,61	16,74
TOTAL	108 867 867,28	64 884 413,43	43 983 453,85	67,79

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	750 125	343 490
Chiffre d'affaires net	750 125	343 490
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	47 092	
Autres produits	25 147	71
Total I	822 364	343 561
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	958 509	850 056
Impôts, taxes et versements assimilés	1 717	
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	528	25
Total II	960 754	850 081
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-138 390	-506 520
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	45 779 614	3 710 040
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	311 155	3 643 393
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 713 054	1 522 440
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	306 799	670 422
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 019 853	2 192 862
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	535 962	306 799
Intérêts et charges assimilées (4)	1 741 633	2 077 125
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 277 595	2 383 924
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-257 742	-191 062
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	45 072 327	-630 935

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Prod cessions actifs - immo fi.	1 300	
	1 300	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 300	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Charges exception. s/opérat.gestion		12 287
Pénalités et amendes	21	
	21	12 287
Sur opérations en capital		
Vnc actifs cédés - immo financières	3 391	
	3 391	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 412	12 287
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 112	-12 287
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Intégration fiscale - charges	8 342 116	
	8 342 116	
Total des produits (I+III+V+VII)	48 623 131	6 246 463
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 895 032	6 889 685
BENEFICE OU PERTE	36 728 099	-643 222
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 709 702	1 596 163
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 741 632	2 077 125

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Prestations de services	750 124,88	343 490,00	406 634,88	118,38
	750 124,88	343 490,00	406 634,88	118,38
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
Produits divers gestion	25 146,86	70,80	25 076,06	NS
Repris.s/prov.dépréc. créances	47 092,26		47 092,26	
	72 239,12	70,80	72 168,32	NS
Total	822 364,00	343 560,80	478 803,20	139,36
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
Achats de petit équipement		508,47	-508,47	-100,00
Sous-traitance générale	759 514,42	457 405,00	302 109,42	66,05
Location de stockage	2 377,50		2 377,50	
Maintenance site internet	1 187,50		1 187,50	
Documentation générale	314,40	435,99	-121,59	-27,89
Frais de colloques, de séminaires	160,00		160,00	
Honoraires avocats	30 726,30	47 025,04	-16 298,74	-34,66
Honoraires expert comptable	15 798,33	10 280,00	5 518,33	53,68
Honoraires cac	21 920,82	10 102,73	11 818,09	116,98
Honoraires de conseils	40 500,00	71 000,00	-30 500,00	-42,96
Honoraires évaluations	4 500,00		4 500,00	
Honoraires divers	5 990,00	242 339,00	-236 349,00	-97,53
Frais d'actes & contentieux	9 493,98	624,79	8 869,19	NS
Publicité	54 427,70		54 427,70	
Foire et expositions	3 990,00		3 990,00	
Voyages & déplacements	1 571,24	3 513,61	-1 942,37	-55,28
Réceptions	69,30	3 479,27	-3 409,97	-98,01
Frais bancaires	5 967,63	3 341,70	2 625,93	78,58
	958 509,12	850 055,60	108 453,52	12,76
Total	958 509,12	850 055,60	108 453,52	12,76
MARGE SUR M/SES & MAT	-136 145,12	-506 494,80	370 349,68	-73,12
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
Cvae	67,00		67,00	
Cfe	1 650,00		1 650,00	
	1 717,00		1 717,00	
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges				
Redevances pour brevets, licences	270,00		270,00	
Charges diverses gestion	257,50	25,41	232,09	913,38
	527,50	25,41	502,09	NS
Total	2 244,50	25,41	2 219,09	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-138 389,62	-506 520,21	368 130,59	-72,68
Produits financiers				
Revenus des autres créances	3,85		3,85	
Revenus des vmp	3 348,05		3 348,05	
Autres produits financiers	1 709 702,03	1 522 440,00	187 262,03	12,30
Repris.s/prov.risques financiers	306 799,05	670 422,25	-363 623,20	-54,24
	2 019 852,98	2 192 862,25	-173 009,27	-7,89
Charges financières				
Int sur compte courant	1 741 632,00	2 077 125,00	-335 493,00	-16,15
Int bancaires	0,88		0,88	
Dot. prov. risques financiers	535 962,11	306 799,05	229 163,06	74,69
	2 277 594,99	2 383 924,05	-106 329,06	-4,46
Résultat financier	-257 742,01	-191 061,80	-66 680,21	34,90
Opérations en commun				
Qp resultat (perte)	-311 155,25	-3 643 393,49	3 332 238,24	-91,46
Quotes-parts résult. faites commun	45 779 614,04	3 710 040,20	42 069 573,84	NS
	45 468 458,79	66 646,71	45 401 812,08	NS
RESULTAT COURANT	45 072 327,16	-630 935,30	45 703 262,46	NS
Produits exceptionnels				
Prod cessions actifs - immo fi.	1 300,00		1 300,00	
	1 300,00		1 300,00	
Charges exceptionnelles				
Charges exception. s/opérat.gestion		12 286,88	-12 286,88	-100,00
Pénalités et amendes	21,00		21,00	
Vnc actifs cédés - immo financières	3 390,98		3 390,98	
	3 411,98	12 286,88	-8 874,90	-72,23
Résultat exceptionnel	-2 111,98	-12 286,88	10 174,90	-82,81
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Intégration fiscale - charges	8 342 116,00		8 342 116,00	
	8 342 116,00		8 342 116,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	36 728 099,18	-643 222,18	37 371 321,36	NS

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	750 124,88	100,00	343 490,00	100,00	406 634,88	118,38
MARGE DE PRODUCTION	750 124,88	100,00	343 490,00	100,00	406 634,88	118,38
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	750 124,88	100,00	343 490,00	100,00	406 634,88	118,38
MARGE BRUTE GLOBALE	750 124,88	100,00	343 490,00	100,00	406 634,88	118,38
Autres achats et charges externes	958 509,12	127,78	850 055,60	247,48	108 453,52	12,76
VALEUR AJOUTEE	-208 384,24	-27,78	-506 565,60	-147,48	298 181,36	-58,86
Impôts, taxes et verst assimilés	1 717,00	0,23			1 717,00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-210 101,24	-28,01	-506 565,60	-147,48	296 464,36	-58,52
Reprises s/ charges et Transferts	47 092,26	6,28			47 092,26	
Autres produits	25 146,86	3,35	70,80	0,02	25 076,06	NS
Autres charges	527,50	0,07	25,41	0,01	502,09	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-138 389,62	-18,45	-506 520,21	-147,46	368 130,59	-72,68
Quote part résultat en commun	45 468 458,79	NS	66 646,71	19,40	45 401 812,08	NS
Produits financiers	2 019 852,98	269,27	2 192 862,25	638,41	-173 009,27	-7,89
Charges financières	2 277 594,99	303,63	2 383 924,05	694,03	-106 329,06	-4,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	45 072 327,16	NS	-630 935,30	-183,68	45 703 262,46	NS
Produits exceptionnels	1 300,00	0,17			1 300,00	
Charges exceptionnelles	3 411,98	0,45	12 286,88	3,58	-8 874,90	-72,23
Résultat exceptionnel	-2 111,98	-0,28	-12 286,88	-3,58	10 174,90	-82,81
Impôts sur les bénéfices	8 342 116,00	NS			8 342 116,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	36 728 099,18	NS	-643 222,18	-187,26	37 371 321,36	NS

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Les faits caractéristiques de l'exercice 2023 peuvent se résumer ainsi :

- La filiale SNC ARS LISICA a fait l'objet d'une dissolution par transmission universelle de leur patrimoine au profit de Apsys Retail Street.
- Les filiales ARS BOINOD et ARS MAUBEUGE ont fait l'objet d'une dissolution-liquidation durant l'exercice.
- Notre société a participé à la création des sociétés SAS LECLUSE (50% du capital), SAS ARS COQUILLE (70% du capital) et SAS ARS COQUILLE 3 (100% du capital)
- La filiale SCI 10 SOLFE a constaté le produit de la vente de son actif durant l'exercice 2023, la quote part du résultat qui nous revient impacte fortement notre résultat de l'exercice
- Notre société a participé à la création de la société ARS COQUILLE 2 en tant qu'actionnaire unique, nous avons cédé en cours d'exercice l'intégralité des actions à la SAS APSYS ALLIANCE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS APSYS RETAIL STREET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 108 867 867 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 36 728 099 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2024 par le président de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes au 31/12/2023 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment. Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		10 260		10 260
Immobilisations incorporelles		10 260		10 260
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	30 078 590	1 000	4 392	30 075 199
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	30 078 590	1 000	4 392	30 075 199
ACTIF IMMOBILISE	30 078 590	11 260	4 392	30 085 459

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SNC ARS SEDAINE 75016 PARIS	1 000	-5 539	99,99	-5 539
SNC ARS LECOURBE 75016 PARIS	1 000	-56 790	99,99	-56 790
SNC ARS COMMANDANT 75016 PARIS	1 000	518 801	99,99	518 801
SNC ARS ROULE 75016 PARIS	1 000	-164 263	99,99	-164 263
SCI 10 SOLFERINO 75110 PARIS	1 000	42 195 915	100,00	42 229 171
SAS ARS COQUILLE 75116 PARIS	1 000	-35 501	70,00	-35 501
EURL BNS 75116 PARIS	1 000	-7 313	100,00	-861
SNC 2 ROND POINT 75116 PARIS	10 000	-1 841 457	99,00	-3 031 770
SAS ARS COQUILLE 3 75016 PARIS	1 000	-5 596	100,00	-5 596
SOLFE 2 75116 PARIS	10 000		99,99	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SNC ARS ROCHEFOUCAULD 75016 PARIS	1 000	-49 310	50,00	-49 310
SNC FONCIERE RIVOLI 75116 PARIS	1 000	-569 436	50,00	-569 436
SAS LECLUSE 75016 PARIS	1 000	-344 820	50,00	-344 820

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	30 073 700	30 073 700	1 766 423		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	3 586 552		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 78 827 378 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 519 468	1 519 468	
Autres	77 307 910	40 681 759	36 626 151
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	78 827 378	42 201 227	36 626 151
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	963 601
Int. cour. s/ c/c à rec.	1 709 702
Total	2 673 303

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation client suite TUP ARS Monge	235 461
TOTAL	235 461

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 EURO décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-6 818 638
Résultat de l'exercice précédent	-643 222
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-7 461 861
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-7 461 861
Total des affectations	-7 461 861

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	27 200				27 200
Primes d'émission	30 038 800				30 038 800
Report à Nouveau	-6 818 638	-7 461 861		6 818 638	-7 461 861
Résultat de l'exercice	-643 222	643 222	36 728 099		36 728 099
Total Capitaux Propres	22 604 140	-6 818 638	36 728 099	6 818 638	59 332 239

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	306 799	535 962	306 799		535 962
Total	306 799	535 962	306 799		535 962
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		535 962	306 799		
Exceptionnelles					

Le poste provision pour risques et charges comprend le montant des quote-parts de pertes comptables des filiales translucides fiscalement hormis la SCI 10 Solférino dont la perte de l'exercice est appréhendée en résultat dans le poste "Perte supportée (IV)" conformément à la clause de remontée systématique des résultats figurant dans les statuts de la filiale.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 48 999 666 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	388	388		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	47 203 690	38 153 730	707 844	8 342 116
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 542 324	1 542 324		
Dettes fiscales et sociales	253 265	253 265		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	48 999 666	39 949 706	707 844	8 342 116
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fourn. fnp	931 449
Banque - intérêts courus à payer	90
Int. cour. s/ c/c à payer	1 741 632
Charges fiscales a payer	197
Total	2 673 368

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

	Benéficé	Perte
Q/P de bénéfice comptable 2023 de la SCI 10 SOLFERINO	42 229 170	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS LISICA - VICTOIRE	228 280	
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC ROULE		48 157
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS BOINOD	140 061	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS COMMANDANT	164 681	
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC ARS SEDAINE		16 198
Regul Q/P de perte comptable 2022 de la SNC 2 RONDS POINTS	2 972 971	
Q/P de bénéfice comptable 2023 de la SNC ARS LISICA suite transmission universelle	44 451	
Q/P de perte comptable 2023 de la SNC ARS MAUBEUGE suite dissolution - liquidatio		1 798
Q/P de perte comptable 2023 de la SNC ARS BOINOD suite dissolution - liquidation		2 558
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC ARS MAUBEUGE		10 463
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC ARS ROCHEFOUCAULD		25 668
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC FONCIERE RIVOLI		138 078
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC ARS LECOURBE		68 235
TOTAL	45 779 614	311 155

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 713 054	1 522 440
Reprises sur provisions et transferts de charge	306 799	670 422
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	2 019 853	2 192 862
Dotations financières aux amortissements et provisions	535 962	306 799
Intérêts et charges assimilées	1 741 633	2 077 125
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 277 595	2 383 924
Résultat financier	-257 742	-191 062

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SAS APSYS RETAIL STREET est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

du groupe SAS FINANCIERE APSYS.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANCIERE APSYS

Forme : SAS

SIREN : 499677649

Au capital de : 106 278 208 euros

Adresse du siège social :
28 AV VICTOR HUGO
75116 PARIS 16

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de prêt consentie à la filiale SCI 10 SOLFERINO au taux de 5,20%	20 000 000
Caution solidaire APSYS RETAIL STREET	385 000
Autres engagements donnés	20 385 000
Total	20 385 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Convention d'emprunt accordée par Financière Apsys au taux de 5,2%</i>	50 000 000
Autres engagements reçus	50 000 000
Total	50 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2024

Exercice ouvert le	01 / 01 / 2023	et clos le	31 / 12 / 2023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
SAS APSYS RETAIL STREET					
SIRET		8 3 1 9 8 6 2 0 3 0 0 0 1 4			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
28-32 avenue Victor Hugo					
75116 PARIS					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			01 / 01 / 2021		
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SAS FINANCIERE APSYS					
28-32 avenue Victor Hugo 75116 Paris					
SIRET		4 9 9 6 7 7 6 4 9 0 0 0 3 4			
B ACTIVITE					
Activités exercées		Activités des sociétés holding		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
		36 381 764		0	
		Bénéfice imposable à 15 %		0	
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long teme imposables à 0%		PV exonérées art. 238quindecies			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	
Autres dispositifs		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
				Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.					
H COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID					
Nom et coordonnées		ECF		Viseur conventionné	
- du prestataire :				Visa : CGA	
- du comptable : SAS BERDUGO METOUDI & PARTENAIRES				Tél : 01.43.43.90.00.	
50 rue Picpus 75012 PARIS					
- du conseil :				Tél :	
- du CGA ou du viseur conventionné :				Tél :	
- N° d'agrément :					

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

- 1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case ☐
- 2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d’identification fiscale de l’entité désignée :
- 3 – Si vous êtes l’entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case ☐ dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d’identification fiscale de la société tête de groupe :
- 4 – Si vous n’êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258–SD, indiquer l’Etat de résidence et le numéro d’identification fiscal de l’entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2024

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a		Payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(e)		
				(f)		
				(g)		
				(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)		

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	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 traitements émoluments et indemnités proprement dits	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	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements

K

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)

L

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)			
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)			
MVLT imposées	à 0 %		à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice		
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice		

Cegid Group

Désignation de l'entreprise :SAS APSYS RETAIL STREET										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12																																							
Adresse de l'entreprise 28-32 avenue Victor Hugo 75116 PARIS										Durée de l'exercice précédent* 12																																							
Numéro SIRET* 83198620300014										Néant <input type="checkbox"/> *																																							
										Exercice N clos le, 31/12/2023																																							
										Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3																													
Capital souscrit non appelé (I)										AA																																							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *								AB					AC																																		
		Frais de développement *								CX					CQ																																		
		Concessions, brevets et droits similaires								AF					AG																																		
		Fonds commercial (1)								AH					AI																																		
		Autres immobilisations incorporelles								AJ					10 260					AK					10 260																								
		Avances et acomptes sur immobilisa-tions incorporelles								AL										AM																													
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN										AO																													
		Constructions								AP										AQ																													
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR										AS																													
		Autres immobilisations corporelles								AT										AU																													
		Immobilisations en cours								AV										AW																													
		Avances et acomptes								AX										AY																													
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence								CS										CT																													
		Autres participations								CU					30 075 199					CV					30 075 199																								
		Créances rattachées à des participations								BB										BC																													
		Autres titres immobilisés								BD										BE																													
		Prêts								BF										BG																													
		Autres immobilisations financières*								BH										BI																													
TOTAL (II)										BJ					30 085 459					BK					30 085 459																								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements								BL										BM																													
		En cours de production de biens								BN										BO																													
		En cours de production de services								BP										BQ																													
		Produits intermédiaires et finis								BR										BS																													
		Marchandises								BT										BU																													
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes								BV										BW																													
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX					1 519 468					BY					235 461					1 284 006																			
		Autres créances (3)								BZ					77 307 909					CA										77 307 909																			
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé								CB										CC																													
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD										CE																													
										CF					190 491					CG					190 491																								
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*								CH										CI																														
	TOTAL (III)								CJ					79 017 869					CK					235 461					78 782 407																				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								CW																																								
	Primes de remboursement des obligations (V)								CM																																								
	Ecart de conversion actif* (VI)								CN																																								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)								CO					109 103 328										1A					235 461					108 867 867															
Renvois : (1) Dont droit au bail :										(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										(3) Part à plus d'un an										CR										36 626 150									
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :								Stocks :										Créances :																													

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

Désignation de l'entreprise			SAS APSYS RETAIL STREET		Néant <input type="checkbox"/> *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 27 200)			DA	27 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	30 038 800	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG		
	Report à nouveau			DH	(7 461 860)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	36 728 099	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	59 332 239	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	535 962	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	535 962	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	387	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	47 203 689	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 542 323	
	Dettes fiscales et sociales			DY	253 265	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	48 999 666		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	108 867 867		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	39 949 706
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	387	

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET										Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *			FD		FE		FF			
				FG	750 124	FH		FI	750 124		
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	750 124	FK		FL	750 124		
	Production stockée*							FM			
	Production immobilisée*							FN			
	Subventions d'exploitation							FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	47 092		
	Autres produits (1) (11)							FQ	25 146		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	822 364		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS			
	Variation de stock (marchandises)*							FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	958 509		
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	1 717		
	Salaires et traitements*							FY			
	Charges sociales (10)							FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*					GA				
							GB				
							GC				
							GD				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GE	527		
Autres charges (12)							GF	960 753			
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GG	(138 389)			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH	45 779 614		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI	311 155		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	1 713 053		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	306 799		
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
	Total des produits financiers (V)							GP	2 019 852		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	535 962		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	1 741 632		
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières (VI)							GU	2 277 594		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)											
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)											
							GV	(257 742)			
							GW	45 072 327			

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous ☐

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature ☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	biens			
	services			
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Désignation de l'entreprise										SAS APSYS RETAIL STREET		Néant <input type="checkbox"/> *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	1 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 300	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	21	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	3 390	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	3 411	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	(2 111)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	8 342 116	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	48 623 131		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	11 895 031		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	36 728 099
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HY	
	(3) Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier										IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										IH	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										IJ	1 709 702
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										IK	1 741 632
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										IX	
	(9)	Dont transferts de charges										RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5										A1	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9										A4	270
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8											
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales										21		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés										3 390		
Produits des cessions d'éléments d'actif											1 300		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous ☐

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	21
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 390
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	3 411
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	1 300
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	1 300

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>													Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A			IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II		KD		KE		KF	10 260		
CORPORELLES	Terrains							KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX				
		Matériel de transport*					KY		KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB		LC		LD				
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours							LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes							LK		LL		LM			
	TOTAL III							LN		LO		LP			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M		8T			
		Autres participations					8U		30 078 590	8V		8W	1 000		
Autres titres immobilisés					1P			1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières					1T			1U		1V					
TOTAL IV					1Q		30 078 590	1R		1S	1 000				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G		30 078 590	0H		0J	11 260				
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					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
					1					4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	10 260	1X				
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM		MN		MO			
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT		MU			
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF				
TOTAL III				IY		NG		NH		NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W				
	Autres participations				I0		0X	4 391	0Y	30 075 199	0Z				
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G				
	TOTAL IV				I3		NJ	4 391	NK	30 075 199	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	4 391	0L	30 085 459	0M					

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Exercice N clos le : 31/12/2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET Néant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>												Néant <input checked="" type="checkbox"/> *										
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice										
Frais d'établissement et de développement			CY				EL				EM				EN							
Fonds commercial			RE				RF				RI				RJ							
Autres immobilisations incorporelles			PE				PF				PG				PH							
TOTAL I			RK				RM				RN				RO							
Terrains			PI				PJ				PK				PL							
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO				PQ							
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT				PU							
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV				PW				PX				PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ				QA				QB				QC							
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD				QE				QF				QG							
	Matériel de transport		QH				QI				QJ				QK							
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL				QM				QN				QO							
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT							
TOTAL II			QU				QV				QW				QX							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN				ØP				ØQ				ØR							
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 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel										
Frais établissements		M9			N1			N2			N3			N4			N5			N6		
Fonds commercial		RP			RQ			RR			RS			RT			RU			RV		
Autres immob. incorporelles		N7			N8			P6			P7			P8			P9			Q1		
TOTAL I		RW			RX			RY			RZ			SB			SC			SD		
Terrains		Q2			Q3			Q4			Q5			Q6			Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9			R1			R2			R3			R4			R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7			R8			R9			S1			S2			S3			S4		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5			S6			S7			S8			S9			T1			T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3			T4			T5			T6			T7			T8			T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1			U2			U3			U4			U5			U6			U7		
	Matériel de transport	U8			U9			V1			V2			V3			V4			V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6			V7			V8			V9			W1			W2			W3		
	Emballages récup. et divers	W4			W5			W6			W7			W8			W9			X1		
TOTAL II		X2			X3			X4			X5			X6			X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III		NL							NM									NO				
Total général (I+II+III)		NP			NQ			NR			NS			NT			NU			NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY			Total général non ventilé (NW-NY)				NZ						
CADRE C																						
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*					Montant net au début de l'exercice				Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9				Z8						
Primes de remboursement des obligations												SP				SR						

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

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice	Correction +	Correction -	Total
		A	B	C	A + B - C
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL I					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL II					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>								Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	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		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	E0		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	306 799	5W	535 962	5X	306 799	5Y	535 962
	TOTAL II	5Z	306 799	TV	535 962	TW	306 799	TX	535 962
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">– incorporelles– corporelles– titres mis en équivalence– titres de participation– autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	282 553	6U		6V	47 092	6W	235 461
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	282 553	TY		TZ	47 092	UA	235 461
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	589 352	UB	535 962	UC	353 891	UD
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE		UF	47 092	UK			
	– financières	UG	535 962	UH	306 799				
	– exceptionnelles	UJ							
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

[illegible]

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

[illegible]

PROVISIONS POUR IMPÔTS

[illegible]

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
---	--

[illegible]

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

[illegible]

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL			UM			UN		
	Prêts (1) (2)				UP			UR			US		
	Autres immobilisations financières				UT			UV			UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	282 553		282 553					
	Autres créances clients				UX	1 236 914		1 236 914					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* <u>UO</u>)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	335 459		335 459					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC	76 458 052		39 831 901		36 626 150			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	514 398		514 398					
	Charges constatées d'avance				VS								
	TOTAUX				VT	78 827 377		VU	42 201 226		VV	36 626 150	
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	387		387						
		à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	1 542 323		1 542 323						
Personnel et comptes rattachés				8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	253 068		253 068						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	197		197						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J									
Groupe et associés (2)				VI	47 203 689		38 153 729		707 843		8 342 116		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				Z2									
Produits constatés d'avance				8L									
TOTAUX				VY	48 999 666		VZ	39 949 706		707 843		8 342 116	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET										Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31/12/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	36 728 099
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				WE		XE			
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)				WG					
		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB					
		WI	535 962	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX		XW	535 983		
		WJ	21	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *				XZ					
		Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	8 342 116	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	42 747 966		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7	42 747 966		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									I8		
		{ - imposées au taux de 0 %									ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*					{ - Plus-values nettes à court terme				WN			
						{ - Plus-values soumises au régime des fusions				WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			WQ	306 799	
						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	88 660 963	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT	3 567 583		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	306 799		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									WV		
		{ - imposées au taux de 0 %									WH		
		{ - imposées au taux de 19%									WP		
		{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									WW		
		{ - imputées sur les déficits antérieurs									XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY	
		Majoration d'amortissement*										XD	
		Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF		
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB						
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)				YI		XG	45 735 162	
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)				YL				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)				YH				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dégagée par le report en arriere de déficit				ZI				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD										
		Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	49 609 544	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							{		bénéfice (I moins II)	XI	39 051 419		
							{		déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*							{			ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							{					XL	2 669 655
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							{			XN	36 381 764	XO	

SAS APSYS RETAIL STREET

[illegible]

SAS APSYS RETAIL STREET

II - DEDUCTIONS DIVERSES

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	2 669 655	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	2 669 655	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
Voir état annexe			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	535 962	YO 306 799
			↓		↓
			ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)				
* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

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

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

**ETAT ANNEXE à : 10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

Désignation
SAS APSYS RETAIL STREET

Provisions pour risques et charges

[illegible]

Désignation de l'entreprise <u>SAS APSYS RETAIL STREET</u>												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C	(6 818 638)			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves		ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	(643 222)				ZD				
	Prélèvements sur les réserves			0E					ZE				
				0F					ZF				
	TOTAL I			0F	(7 461 860)				TOTAL II		ZG	(7 461 860)	
												ZH	(7 461 860)
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			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	759 514		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8			XQ	2 377		
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	122 939		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV	5 990		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES			ST	67 687		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	958 509		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS			9Z	1 717		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	1 717		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	57 957		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	131 256		
DIVERS	- Montant brut des salaires *									0B			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									0S			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%		
	- Numéro du centre de gestion agréé *			XP			- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	1
	- 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 217octies									RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	36 381 764	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe			JJ	4 9 9 6 7 7 6 4 9 0 0 0 3 4				

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	Titres Coquille 2 14/12/2022	1 000			1 000
	2	Titres Coquille 26/10/2022	300			300
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations*	1	1 000					
	2	300					
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET

Néant ☒

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

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

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

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

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

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

Origine	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col ⑥= ②+③-④-⑤
	À 19 % ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables 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				

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

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

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

Désignation de l'entreprise :SAS APSYS RETAIL STREET					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°,6°,7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)							
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤			
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

Désignation de l'entreprise : SAS APSYS RETAIL STREET															Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023															Durée en nombre de mois 12			
DECLARATION DES EFFECTIFS																		
Effectifs moyens du personnel															YP			
Dont apprentis															YF			
Dont handicapés															YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																		
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	750 124		
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	25 146		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT			
TOTAL 1															OX	775 271		
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			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE			
Subventions d'exploitation reçues															OF			
Variation positive des stocks															OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT			
TOTAL 2															OM			
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																		
Achats															ON			
Variation négative des stocks															OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR	956 131		
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	527		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															OY			
TOTAL 3															OJ	956 659		
IV Valeur ajoutée produite																		
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG	(181 387)
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)															SA			
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.																		
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															EV	X		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)															GX	775 271		
Effectifs au sens de la CVAE															EY			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															HX			
Période de référence															GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3	GZ	3 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation															HR			

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

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

8 3 1 9 8 6 2 0 3 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS APSYS RETAIL STREET

ADRESSE (voie)

28-32 avenue Victor Hugo

CODE POSTAL

75116

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

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

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

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

1 / 2

(1)

Néant

*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE31/12/2023N° SIRET83198620300014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISESAS APSYS RETAIL STREET

ADRESSE (voie)28-32 avenue Victor Hugo

CODE POSTAL75116VILLEPARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

12

Forme juridiqueSNCDénominationARS SEDAINEN° SIREN (si société établie en France)881805402% de détention99.99

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75016CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSNCDénominationARS ROCHEFOUCAULDN° SIREN (si société établie en France)910600568% de détention50.00

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75016CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSNCDénominationARS LECOURBEN° SIREN (si société établie en France)914132725% de détention100.00

Adresse :N°28/32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75016CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSNCDénominationARS COMMANDANTN° SIREN (si société établie en France)881167308% de détention99.99

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75016CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSNCDénominationFONCIERE RIVOLIN° SIREN (si société établie en France)912326964% de détention50.00

Adresse :N°28/32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75116CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSNCDénominationARS ROULEN° SIREN (si société établie en France)884240599% de détention99.99

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75016CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSCIDénomination10 SOLFERINON° SIREN (si société établie en France)815053376% de détention100.00

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75110CommunePARISPaysFRANCE

Forme juridiqueSASDénominationARS COQUILLEN° SIREN (si société établie en France)920869039% de détention70.00

Adresse :N°28-32Voieavenue Victor Hugo

Code Postal75116CommunePARISPaysFRANCE

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

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 58 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

2 / 2

(1)

Néant

*

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

83198620300014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS APSYS RETAIL STREET

ADRESSE (voie)

28-32 avenue Victor Hugo

CODE POSTAL

75116

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

12

Forme juridique

EURL

Dénomination

BNS

N° SIREN (si société établie en France)

837682582

% de détention

100.00

Adresse :

N°

28/32

Voie

avenue Victor Hugo

Code Postal

75116

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

SNC

Dénomination

2 ROND POINT

N° SIREN (si société établie en France)

877866087

% de détention

99.00

Adresse :

N°

28

Voie

avenue Victor Hugo

Code Postal

75116

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

LECLUSE

N° SIREN (si société établie en France)

921036414

% de détention

50.00

Adresse :

N°

28-32

Voie

avenue Victor Hugo

Code Postal

75016

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

ARS COQUILLE 3

N° SIREN (si société établie en France)

951792035

% de détention

100.00

Adresse :

N°

28-32

Voie

avenue Victor Hugo

Code Postal

75016

Commune

PARIS

Pays

FRANCE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

Cegid Group

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ
COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

N° 2058 Abis
2024

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS APSYS RETAIL STREET
N° SIRET : 8 3 1 9 8 6 2 0 3 0 0 0 1 4
Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats :

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

Néant ☐*

I - RÉINTÉGRATIONS		Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A)	E 1	36 728 099
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)			E 2	51 932 864
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI			E 9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A			Z 7	
		TOTAL I	E 3	88 660 963
II - DÉDUCTIONS		Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A)	E 4	
Dédutions (report des lignes WT, WU,WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)			E 5	49 609 544
Plus-values nettes à long terme	• imposées au taux de 19 %		E Y	
	• imposées au taux de 15 %		E 6	
	• imposées au taux de 0 %		E Z	
	• imputées sur les moins-values nettes à long terme		E 7	
	• imputées sur les déficits antérieurs		E 8	
	• autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F ⁽¹⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)		I 9	
III - RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II	F 1	49 609 544
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I-II)	F 2	39 051 419	
	Déficit (II-I)	F 3		
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		F 4		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) *		F 6		6 651 437
Résultat fiscal	Bénéfice	F 8	32 399 982	
	Déficit	F 9		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.
1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

N° 2058 Bbis
2024

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SAS APSYS RETAIL STREET

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats :

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

Néant ☐ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de19%	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d' éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS *			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			M56 651 437
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	M5bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	M5ter
Déficits imputés			J96 651 437
Déficits reportables			M6
Déficits nés au titre de l'exercice			H8
Total des déficits restant à reporter			H9

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B bis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME							
Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
		À 15 %	À 19 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (1)			
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N							
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant 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						

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd.



RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée

ou du groupe : SAS APSYS RETAIL STREET

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée 83198620300014

Exercice ouvert le : 01/01/2023

clos le : 31/12/2023

Néant ☐*

Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère
(Résultat d'ensemble)

☐

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	36 381 764		CB	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD				
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)				CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF			CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1 ^{er} janvier 2019)	CH			CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 undecies) pour des opérations intragroupe	CL				
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 ^{er} du CGI)	CM			CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU			DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession d'immobilisations qui n'ont pas été retenus dans le résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CP				
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR			CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT				
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU				
Autres régularisations (à détailler)	CV			CW	
TOTAL	CX	36 381 764		CY	
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ	36 381 764		DA	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
SOUS TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus-values (ED – EF) ou moins-values (EF – ED) taux de 15 %		B7			B6	
TOTAL plus-values (3) (EE – EG) ou moins-values (EG – EE) taux de 0 %			B5			B4

C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %	
Plus-values à 19% (art. 210 E, 210 F (6) , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.
(3) A l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2006, de la quote part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.
(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.
(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS
ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES
ANTÉRIEURS A L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

N° 2058 FC
2024

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS APSYS RETAIL STREET

N° SIRET : 8 3 1 9 8 6 2 0 3 0 0 0 1 4

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats :

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

Néant ☐*

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise1			
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession2			
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport3			
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI4			
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2 + 3) + 45			
Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)6	39 051 419		
Abandons de créances et subventions directes et indirectes7			
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession8			
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport9			
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport10			
Réévaluations libres11			
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI12			
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 1213	39 051 419		

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

(MONTANT DES SOMMES DONNANT DROIT A IMPUTATION SUR L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS EN APPLICATION DE CONVENTIONS INTERNATIONALES)

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2023 ET CLOS LE 31/12/2023

I DÉSIGNATION DE LA SOCIÉTÉ BÉNÉFICIAIRE DES REVENUS (Dénomination et Forme)	N° Siren du principal établissement de l'entreprise 831986203
SAS APSYS RETAIL STREET	
ADRESSE DU PRINCIPAL ÉTABLISSEMENT	ANCIENNE ADRESSE EN CAS DE CHANGEMENT
28-32 avenue Victor Hugo 75116 PARIS	
II RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS	
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (CGI, art.223 A) (cocher la case) <input checked="" type="checkbox"/>	
Désignation et adresse de la société mère. SAS FINANCIERE APSYS 28-32 avenue Victor Hugo 75116 Paris FRA N° Siren de la société mère : 499677649	

POUR REMPLIR LA DÉCLARATION, VEUILLEZ VOUS REPORTER À LA NOTICE EXPLICATIVE N° 2066-NOT-SD

SOCIÉTÉS CONCERNÉES

Cet imprimé doit être utilisé par les sociétés bénéficiaires de revenus de source étrangère encaissés dans un état étranger ou un territoire ou une collectivité territoriale d’outre–mer et Nouvelle–Calédonie ou reçus directement d’un tel état, territoire ou collectivité.

Nature des revenus	Pays d'origine des revenus	Montant brut des revenus	Impôt étranger effectivement prélevé	Montant net des revenus (Col. 2 - Col. 3)	Crédit d'impôt attaché aux revenus	Impôt français afférent aux revenus	Crédit d'impôt imputable
	1	2	3	4	5	6	7
I. Dividendes							
	Total à reporter Cadre VII ligne A						
II. Intérêts d'obligations							
	Total à reporter Cadre VII ligne B						
III. Revenus de créances							
	Total à reporter Cadre VII ligne C						

Nature des revenus	Pays d'origine des revenus	Montant brut des revenus	Impôt étranger effectivement prélevé	Montant net des revenus (Col. 2 - Col. 3)	Crédit d'impôt attaché aux revenus	Impôt français afférent aux revenus	Crédit d'impôt imputable
	1	2	3	4	5	6	7
IV. Redevances							
	Total à reporter Cadre VII ligne D						
V. Jetons de présence, tantième							
	Total à reporter Cadre VII ligne E						
VI. Autres revenus							
	Total à reporter Cadre VII ligne F						
VII. Récapitulation	A – Total Cadre I						
	B – Total Cadre II						
	C – Total Cadre III						
	D – Total Cadre IV						
	E – Total Cadre V						
	F – Total Cadre VI						
	Total général						

