



COMPTES ANNUELS

A2S INSTITUT

Exercice du 14/10/2022 au 31/12/2023

Bilan au 31/12/2023

27 RUE EMILE ZOLA
93100 MONTREUIL

SIRET : 92060697700014

NAF : 8559A

A decorative graphic at the bottom of the page consisting of several overlapping, wavy horizontal bands in various shades of green, creating a sense of movement and depth.

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	8
Compte de résultat Détaillé	10
Soldes Intermédiaires de Gestion	12

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 14/10/2022 au 31/12/2023			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	957		957	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	749		749	
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 706		1 706	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 706		1 706	

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 14/10/2022	
		Au 31/12/2023	
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale		
	- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-9 049	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		-4 049	
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
	- Risques		
Provisions pour :	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
	- Auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes :	- Financières diverses	3 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	2 755	
Dettes :	- Fiscales et sociales		
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		5 755	
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 706	

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 14/10/2022 au 31/12/2023			Total
	France	Exportation	Total	

Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

- De biens

Production vendue : - De services

700

700

Chiffre d'affaires net**700****700**

- Stockée

Production : - Immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges

Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION**700**

Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)

Autres achats et charges externes *

9 749

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

- Amortissements sur immobilisations

- Dépréciations sur immobilisations

Dotations aux :

- Dépréciations sur actif circulant

- Provisions pour risques et charges

Autres charges

CHARGES D'EXPLOITATION**9 749**

* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION**-9 049**

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

PRODUITS FINANCIERS

Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

CHARGES FINANCIÈRES**RÉSULTAT FINANCIER****RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS****-9 049**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	700	
TOTAL DES CHARGES	9 749	
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-9 049	

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023			
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	957.27		957.27	-
401000 Fournisseurs	957.27		957.27	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512000 Banques	748.80		748.80	-
512000 Banques	48.80		48.80	-
531000 Caisse siège social	700.00		700.00	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023			
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 706.07		1 706.07	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 706.07		1 706.07	

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif			Solde		Variation	
			Au	Au	Montant	%
			31/12/2023			
Capitaux propres						
Capital social ou individuel	dont versé :	5 000	5 000.00		5 000.00	
	101300 Capital souscrit appelé, versé		5 000.00		5 000.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport						
Écarts de réévaluation						
Écart d'équivalence						
Réserve légale						
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-9 048.94		-9 048.94	
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
CAPITAUX PROPRES			-4 048.94		-4 048.94	
Autres fonds propres						
Produits des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Autres						
AUTRES FONDS PROPRES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Emprunts et dettes						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
Emprunts et dettes financières diverses			3 000.00		3 000.00	
	455000 Associés Comptes courants		3 000.00		3 000.00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 755.01		2 755.01	
	401000 Fournisseurs		1 797.74		1 797.74	
	408000 Fournisseurs Factures non parvenues		957.27		957.27	
Dettes fiscales et sociales						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes						
Instruments de trésorerie						
Produits constatés d'avance						
EMPRUNTS ET DETTES			5 755.01		5 755.01	
Écarts de conversion passif						

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023			
TOTAL PASSIF	1 706.07		1 706.07	

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023		Montant	%

Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue de biens

Production vendue de services

700.00

700.00

-

706000 Prestations de services

700.00

700.00

-

Chiffre d'affaires net

700.00

700.00

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges

Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION

700.00

700.00

Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres appro.)

Autres achats et charges externes*

9 748.94

9 748.94

-

604000 Achats d'études et prestations de services

7 059.06

7 059.06

-

606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement

957.27

957.27

-

618300 Documentation technique

483.74

483.74

-

622600 Honoraires

977.22

977.22

-

627800 Autres frais et commissions sur prestations de services

271.65

271.65

-

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur actif circulant

Dotations aux provisions pour risques et charges

Autres charges

CHARGES D'EXPLOITATION

9 748.94

9 748.94

* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

-9 048.94

-9 048.94

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023		Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-9 048.94		-9 048.94	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	700.00		700.00	
TOTAL DES CHARGES	9 748.94		9 748.94	
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-9 048.94		-9 048.94	

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2023			
* Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
	Marge commerciale	I			
	- Vendue		700	100.00	
+ Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
	Production de l'exercice		700	100.00	
- Matières premières et approvisionnements consommés					
	- Sous-traitance directe		7 059	1 008.44	
	Marge brute sur production	II	-6 359	-908.44	
	Marge brute globale	(I + II)	-6 359	-908.44	
- Services extérieurs et autres charges externes					
			2 690	384.27	
	Valeur ajoutée produite		-9 049	-1 292.71	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés					
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
	Excédent brut d'exploitation		-9 049	-1 292.71	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations					
			- Sur immobilisations		
- Dotations aux provisions :					
			- Sur actif circulant		
			- Pour risques et charges		
+ Autres produits de gestion courante					
- Autres charges de gestion courante					
+ Transferts de charges d'exploitation					
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		-9 049	-1 292.71	
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
	Résultat courant avant impôts		-9 049	-1 292.71	
+ Produits exceptionnels					
	sur opérations :		- De gestion		
			- En capital		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
-	Charges exceptionnelles		- De gestion		
	sur opérations :		- En capital		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
	Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
	Résultat net comptable		-9 049	-1 292.71	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE									
Désignation de la société		SAS A2S INSTITUT							
Adresse du principal établissement		27 RUE EMILE ZOLA 93100 MONTREUIL							
Adresse du siège social, si différent									
Ancienne adresse en cas de changement									
RÉGIME FISCAL DES GROUPES				Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère									
B - ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité		☐		Activités exercées :		Formation continue pour adultes	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION									
1 - Résultat fiscal									
Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15 %				Déficit	
								9 049	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 - Plus-values									
PV à long terme imposables au taux de 15 %									
PV à long terme imposables au taux de 19 %				Autres PV imposables au taux de 19 %				PV à long terme imposables au taux de 0 %	
								PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)									
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		☐		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		☐			
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		☐		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		☐			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		☐		Société d'investissements immobiliers cotée		☐			
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		☐		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		☐			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		☐		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		☐			
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)		☐		Autres dispositifs		☐			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		☐			
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer				dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D - IMPUTATIONS									
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.									
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.									
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS						Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%			
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ						Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%			
G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC									
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :									
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire 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 du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :									
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 désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :									
H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE									
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui		Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable			
CGA	☐	Viseur conventionné		☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐	
Nom et adresse :									
- du Comptable :		Indép.		SAS NK EXPERTISE 29 RUE DE LA FORET 91860 EPINAY-SOUS-SENART					
- du Conseil :									
- du CGA ou du viseur conventionné :									
- du prestataire :									

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

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

1 - Montant global brut des distributions :		- Payées par la société elle-même	
		- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)			
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts			
4 - Montant des autres distributions :			
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %			
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %			
7 - Montant des revenus répartis		TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		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	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit						

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES 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	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
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		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
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 (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ		BK		
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		
Autres créances (3)	BZ	957	CA	957	
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	749	CG	749	
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	1 706	CK	1 706	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 706	IA	1 706	
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-9 049	
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	-4 049	
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	3 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 755	
Dettes fiscales et sociales			DY		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	5 755	
Écarts de conversion passif			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 706	

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 755	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	700	FH		FI	700	
Chiffre d'affaires net	FJ	700	FK		FL	700	
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	700	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	9 749	
Impôts, taxes et versements assimilés					FX		
Salaires et traitements					FY		
Charges sociales (10)					FZ		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE		
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	9 749	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-9 049	
Bénéfice attribué ou perte transférée			III		GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV		GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-9 049	

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

				31/12/2023			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	700		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	9 749		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	-9 049		
(1)	Dont : - Produits nets partiels sur opérations à long terme - Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) - Produits concernant les entreprises liées - Intérêts concernant les entreprises liées - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI) - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) - Transferts de charges - Cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 obligatoires A9 (dont cotisations facultatives Madelin) A7 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			HO			
(2)				HY			
				I G			
(3)				HP			
				HQ			
(4)				I H			
(5)				I J			
(6)				I K			
(6 bis)				HX			
(6 ter)				RC			
				RD			
(9)				A 1			
(10)				A 2			
(11)				A 3			
(12)				A 4			
(13)							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures		Produits antérieurs	

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations						
						Réévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions, apports et virements				
Immobilisations incorporelles												
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF			
Immobilisations 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			
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2		KP		KQ		KR			
Inst. tech., matériel et outillage industriels			(dont composants)	M3		KS		KT		KU		
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				KV		KW		KX			
	- Matériel de transport				KY		KZ		LA			
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				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			
Immobilisations financières												
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V			
TOTAL IV					LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG		ØH		ØJ			
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence				
				Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice				
Immobilisations incorporelles												
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW		IX	
Immobilisations corporelles												
Terrains					IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions				IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK		ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				IU		MM		MN		MO	
	- Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
	- Matériel 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	
Immobilisations financières												
Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations					I0		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		2G	
TOTAL IV					I3		NJ		NK		2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL		ØM	

5 bis

T

A

B

L

E

A

U

D

E

S

É

C

A

R

T

S

D

E

R

É

É

V

A

L

U

A

T

I

O

N

S

U

R

I

M

M

O

B

I

L

I

S

A

T

I

O

N

S

A

M

O

R

T

I

S

S

A

B

L

E

S

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 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	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

CADRE A - SITUATION 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	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	- 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)		0N		0P		0Q		0R	

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	
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
	Colonne ①		Colonne ②		Colonnes ③		Colonne ④		Colonne ⑤		Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P 6		P 7		P 8		P 9		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	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. 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 participations	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	NP		N Q		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)														
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'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	3Y		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Z		TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z		TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges	4A	4B	4C	4D
	- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
	- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
	- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
	- Gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5S	5T	5U	5V
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5W		5X	5Y	5Z
TOTAL II	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation					
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- Corporelles	6E	6F	6G	6H
	- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation		UE	UF	
	- Financières		UG	UH	
	- Exceptionnelles		UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice					1O

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS										31/12/2023	
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles		WE					
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)		WG		XE			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles		XX		XW			
Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ					
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI										XY	
Impôt sur les sociétés										I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7		K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées											
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										I8	
- Imposées au taux de 0 %										ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées 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	
Réintég. div. - Intérêts excédentaires (à détailler)		SU		Zones d'entreprises		SW		WQ			
dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro						M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3	
TOTAL I										WR	
II - DÉDUCTIONS					Perte comptable de l'exercice					WS	9 049
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.										WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice										WU	
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)										WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)										WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %										WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW	
- Imputées sur 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 à déduire des produits nets de participation		2A		XA			
Produit net des actions et parts d'intérêts :											
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX	
Mesures d'incitation											
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer										ZY	
Majoration d'amortissement										XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations											
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		L2		Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)		PB					
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		L5		Société d'investissements immobiliers cotée		K3					
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		0V		XF			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC					
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP					
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)						K9					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)		X9		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI					
Déductions Dont déduction except. (art. 39 decies A)		YA		Dont déduction except. (art. 39 decies B)		YB					
diverses Dont déduction except. (art. 39 decies C)		YC		Dont déduction except. (art. 39 decies D)		YD		XG			
(à détailler) Dont déduction except. (art. 39 decies F)		YI		Dont déduction except. (art. 39 decies G)		YL					
Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)						YH					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II					XH	9 049
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						Bénéfice (I - II)		XI			
						Déficit (II - I)			XJ	9 049	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)								ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)									XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN			XO	9 049	

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K 4
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K 4bis
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K 5
	- Reportables (différence K 4 + K 4bis - K 5)	K 6
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	Y J 9 049
Total des déficits restant à reporter (somme K 6 + Y J)		Y K 9 049
Nombre d'opérations sur l'exercice		K 4ter

II - INDÉMNITES 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 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	Z T	

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI		Z V		Z W
Provisions pour risques et charges				
TOTAL		8 X		8 Y
Provisions pour dépréciations				
TOTAL		9 D		9 E
Charges à payer				
TOTAL		9 K		9 L
TOTAL GÉNÉRAL (Y N = Z V + 8 X + 9 D + 9 K) et (Y O = Z W + 8 Y + 9 E + 9 L)		Y N		Y O

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		Montant net à la fin de l'exercice
	L 1		

11
 TABLEAU D'AFFECTATION
 DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D		Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	
TOTAL I		0F	TOTAL II		ZH

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2023		
Engagements						
Engagements de crédit-bail mobilier		(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	YQ		
Engagements de crédit-bail immobilier				YR		
Effets portés à l'escompte et non échus				YS		
Détail des postes						
		- Sous-traitance		YT	7 059	
		- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois) J8	XQ		
Autres achats et charges externes :	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	977	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
	- Autres comptes		(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	ST	1 713	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ	9 749	
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS	9Z		
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX			
TVA						
Montant de la TVA collectée				YY		
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ		
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 de centre de gestion agréé		XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI		ZR	Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH	
Régime de groupe						
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL
			Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble		JD	Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO
			Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF
			Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère	JJ

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
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)	

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

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

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

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

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N						
		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)		3				
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS	4				
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 + 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL I	OX	
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 II	OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)		
Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	
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	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire 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 du formulaire n° 1330 CVAE.		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence du	au	
Date de cessation	186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☒

N° SIREN	920606977
Dénomination de l'entreprise	A2S INSTITUT
- N°, Type et nom de voie	27 RUE EMILE ZOLA
Adresse : - Code postal	93100
- Ville	MONTREUIL

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Adresse : N° et Voie				Pays
Code postal		Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre		Nom patronymique / Prénom		
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Naissance : Date		N° Département		Pays
Commune				
Adresse : N° et Voie				Pays
Code postal		Commune		

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐ x

N° SIREN	920606977
Dénomination de l'entreprise	A2S INSTITUT
Adresse : - N°, Type et nom de voie	27 RUE EMILE ZOLA
- Code postal	93100
- Ville	MONTREUIL

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :	N° et voie				Pays
	Code postal		Commune		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire		
---------------------------	--	--

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
--	--

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2023

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SAS A2S INSTITUT	
Complément de dénomination			
N° SIREN		920606977	
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	27 RUE EMILE ZOLA	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	93100 MONTREUIL	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 8559A
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RN régime réel normal	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		14/10/2022	
Date de clôture de l'exercice ou période N		31/12/2023	
Durée de l'exercice ou période N		15	
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)			
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)			
E - MONNAIE			
Code monnaie		EUR	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

Affectation du résultat – Exercice clos le 31 décembre 2023

Société : A2S INSTITUT

Forme juridique : SAS

Capital social : 5 000 €

Siège social : 27 rue Emile Zola 93100 Montreuil

Immatriculée au RCS de Bobigny sous le numéro 920 606 977

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

L'an 2024, le 10/04/2024 à Montreuil

les associés de la société A2S INSTITUT se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation régulière faite conformément aux statuts.

L'assemblée est présidée par **M ZEMRAK Slimane** en sa qualité de **président**.

Il est établi une feuille de présence, signée par les associés présents ou représentés, attestant que le quorum requis par la loi et les statuts est atteint.

L'assemblée peut valablement délibérer.

RAPPEL DE L'ORDRE DU JOUR

1. Lecture du rapport de gestion
 2. Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
 3. Affectation du résultat de l'exercice 2023
 4. Pouvoirs pour formalités
-

TROISIÈME RÉSOLUTION – AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2023**, faisant apparaître un **résultat négatif de -9 049 euros**, décide, sur proposition du dirigeant, d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- **Résultat de l'exercice : -9 049 €**
- **Affecté en report à nouveau : -9 049 €**

- **Dividendes distribués : 0 €**

Il est précisé qu'**aucun dividende n'est distribué** au titre de l'exercice 2023.

Cette résolution est **adoptée à l'unanimité**.

POUVOIRS

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité.

Fait à **Montreuil**, le **10/04/2024**

Le Président / Gérant

Signature :

Nom : **ZEMRAK Slimane**

