

23 NAIL

S.A.S.U. au capital de 2 000,00 Euros
Siège social : 101 Bis RUE DU MONT CENIS

75018 PARIS
R.C.S : 852584358

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE **ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2024**

Le 30/06/2024,
à 11:00,

, associé unique de la société **23 NAIL**, s'est présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par l'associé unique présent.

, préside la séance en qualité de **PRESIDENT**

Le Président constate que l'associé présent remplit les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- le justificatif de la convocation régulière de l'associé unique ;
- la feuille de présence;
- le rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ;
- le texte des questions écrites adressées par l'associé unique dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés à l'associé unique ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Conseil d'Administration sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2022, et quitus aux administrateurs,
- Affectation des résultats,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion du conseil d'administration,

Le Président ouvre la discussion.

RL

Le Président répond d'abord aux questions écrites de l'associé unique.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir un **bénéfice** de **25 344,56** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **33 897,19** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **59 241,75** Euros.

L'associé unique décide d'affecter le résultat de **59 241,75** Euros, de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de 200,00 Euros
- Au report à nouveau pour un montant de 59 041,75 Euros

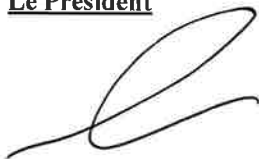
Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

Le Président



RL

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 012		7 012	7,04	4 918	4,81
TOTAL (I)	7 012		7 012	7,04	4 918	4,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 800		1 800	1,81	2 000	1,98
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					2 154	2,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 881		2 881	2,89		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55		55	0,06	55	0,05
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	87 922		87 922	88,21	93 074	91,07
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	92 658		92 658	92,96	97 283	95,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	99 670		99 670	100,00	102 200	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 000	2,01	2 000	1,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	33 897	34,01	20 419	19,98
Résultat de l'exercice	25 345	25,43	13 478	13,19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL(I)	61 242	61,44	35 897
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL(II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	5 640	5,66	8 290	8,11
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	7 154	7,18	7 771	7,60
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1	0,00	699	0,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 803	7,83	20 848	20,40
. Organismes sociaux	5 910	5,93	8 083	7,91
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 472	4,49	2 378	2,33
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 448	7,47	18 235	17,84
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)	38 428	38,56	66 303
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	99 670	100,00	102 200	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	193 215		193 215	100,00	226 691	100,00	-33 476	-14,76	
Chiffres d'Affaires Nets	193 215		193 215	100,00	226 691	100,00	-33 476	-14,76	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			512	0,26	0	0,00	512	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			193 727	100,26	226 691	100,00	-32 964	-14,53	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 786	1,44	4 282	1,89	-1 496	-34,93	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 800	-0,92	-1 760	-0,77	-40	-2,26	
Autres achats et charges externes			68 921	35,67	63 984	28,23	4 937	7,72	
Impôts, taxes et versements assimilés			573	0,30	871	0,38	-298	-34,20	
Salaires et traitements			72 718	37,84	112 707	49,72	-39 989	-35,47	
Charges sociales			20 002	10,35	30 181	13,31	-10 179	-33,72	
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			274	0,14			274	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			163 473	84,61	210 265	92,75	-46 792	-22,24	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			30 253	15,66	16 427	7,25	13 826	84,17	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées					6	0,00	-6	-100,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)					6	0,00	-6	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					-6	0,00	6	-100,00	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 253	15,66	16 421	7,24	13 832	84,23	

RL

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	437	0,23	565	0,25	-128	-22,64	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	437	0,23	565	0,25	-128	-22,64	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-437	-0,22	-565	-0,24	128	22,65	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	4 472	2,31	2 378	1,05	2 094	88,06	
Total des Produits (I+III+V+VII)	193 727	100,26	226 691	100,00	-32 964	-14,53	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	168 382	87,15	213 213	94,05	-44 831	-21,02	
RÉSULTAT NET	25 345	13,12	13 478	5,95	11 867	88,05	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

RL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 012		7 012	7,04	4 918	4,81
275000 Depots et cautionnements versés	118		118	0,12	118	0,12
275100 Depots	4 800		4 800	4,82	4 800	4,70
275300 Dépot de garantie	2 094		2 094	2,10		
TOTAL (I)	7 012		7 012	7,04	4 918	4,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 800		1 800	1,81	2 000	1,98
322000 Fournitures consommables	1 800		1 800	1,81	2 000	1,98
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					2 154	2,11
411000 Clients divers					2 154	2,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 881		2 881	2,89		
401000 Fournisseurs divers	2 881		2 881	2,89		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55		55	0,06	55	0,05
445860 tva facture non parvenue	55		55	0,06	55	0,05
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	87 922		87 922	88,21	93 074	91,07
512000 Banque	69 874		69 874	70,11	69 653	68,15
531000 Caisse siege social	18 048		18 048	18,11	23 421	22,92
Charges constatées d'avance						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	92 658		92 658	92,98	97 283	95,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	99 670		99 670	100,00	102 200	100,00

RL

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 000	2,01	2 000	1,96
<i>101000 Capital</i>	2 000	2,01	2 000	1,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	33 897	34,01	20 419	19,98
<i>110000 Report à nouveau (solde créditeur)</i>	48 194	48,35	34 716	33,97
<i>119000 Report à nouveau (solde débiteur)</i>	-14 296	-14,33	-14 296	-13,98
Résultat de l'exercice	25 345	25,43	13 478	13,19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	61 242	61,44	35 897	35,12
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	5 640	5,66	8 290	8,11
<i>164000 Emprunts aupres etablis. de credit</i>	5 640	5,66	8 290	8,11
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	7 154	7,18	7 771	7,60
<i>455000 Associes comptes courants</i>	6 632	6,65	7 423	7,26
<i>455100 Principal</i>	522	0,52	348	0,34
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1	0,00	699	0,68
<i>401000 Fournisseurs divers</i>	1	0,00	699	0,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 803	7,83	20 848	20,40
<i>421002 MEIQI WANG</i>	3 889	3,90	2 568	2,51
<i>421003 GAO SHENGNAN</i>	20	0,02	20	0,02
<i>421006 CUI YIMING</i>	1 219	1,22	1 232	1,21
<i>421007 ZHOU LUYAO</i>	1 411	1,42	728	0,71
<i>421008 KOULIDJI FIDELIA</i>	414	0,42	414	0,41
<i>421010 KOULIDJI FIDELIA</i>	850	0,85	850	0,83
<i>428200 Dettes provisio. pour conges payes</i>			14 259	13,95
<i>428600 Autres charges a payer</i>			777	0,78
. Organismes sociaux	5 910	5,93	8 083	7,91

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2023		31/12/2022	
	(12 mois)		(12 mois)	
431000 Sécurité sociale	4 022	4,04	3 810	3,73
437100 ARRCO	159	0,16	1	0,00
437110 AGIRC	156	0,16	156	0,15
437200 REUNICA	1 074	1,08	977	0,96
437800 PREVOYANCE	500	0,50	63	0,06
438200 Charges sociales sur congés payés			3 077	3,01
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 472	4,49	2 378	2,33
444000 Etat impôt sur les bénéfices	4 472	4,49	2 378	2,33
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 448	7,47	18 235	17,84
445510 Tva à décaisser	7 448	7,47	18 235	17,84
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)		66 303	64,88
	38 428	38,56		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)		102 200	100,00
	99 670	100,00		

RL

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	193 215		193 215	100,00	226 691	100,00	-33 476	-14,76	
706000 Prestations de services	193 215		193 215	100,00	226 691	100,00	-33 476	-14,76	
Chiffres d'Affaires Nets	193 215		193 215	100,00	226 691	100,00	-33 476	-14,76	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			512	0,26	0	0,00	512	N/S	
758000 Produits divers gestion courante			512	0,26	0	0,00	512	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			193 727	100,26	226 691	100,00	-32 964	-14,53	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 786	1,44	4 282	1,89	-1 496	-34,93	
601200 Matière (ou groupe) b			77	0,04			77	N/S	
602000 Achats stockés autres approv.			173	0,09			173	N/S	
602100 Matières consommables			2 536	1,31			2 536	N/S	
602200 Fournitures consommables					1 130	0,50	-1 130	-100,00	
602220 Produits d'entretien					3 153	1,39	-3 153	-100,00	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 800	-0,92	-1 760	-0,77	-40	-2,26	
603200 Variat. stocks autres approvision.			-1 800	-0,92	-1 760	-0,77	-40	-2,26	
Autres achats et charges externes			68 921	35,67	63 984	28,23	4 937	7,72	
605000 Achats matériel equipem. travaux			23	0,01			23	N/S	
606100 Fournitures non stock. eau, énergie			984	0,51	988	0,44	-4	-0,39	
606300 Fournit. entretien & petit equip.			69	0,04	3 156	1,39	-3 087	-97,80	
606400 Fournitures administratives			211	0,11			211	N/S	
613000 Locations			218	0,11			218	N/S	
613200 Locations immobilières			36 945	19,12	19 805	8,74	17 140	88,54	
613500 Locations mobilières			294	0,15	281	0,12	13	4,63	
614000 Charges locatives et de copropriété			1 209	0,63	926	0,41	283	30,56	
615000 Entretien et réparations					410	0,18	-410	-100,00	
616000 Primes d'assurance			3 574	1,85	528	0,23	3 046	576,89	
620000 SERVICE EXTERIEUR			872	0,45			872	N/S	
622200 Commissions & courtages sur ventes			7 985	4,13			7 985	N/S	
622600 Honoraires			1 962	1,02	2 050	0,90	-88	-4,28	
623700 Publications					3 434	1,51	-3 434	-100,00	
625000 Deplacem. missions et receptions					600	0,26	-600	-100,00	
625100 Voyages et déplacements			13 677	7,08	196	0,09	13 481	N/S	
626000 Frais postaux et de télécomm.			548	0,28	1 155	0,51	-607	-52,54	
627000 Services bancaires et assim.					48	0,02	-48	-100,00	
627100 Frais sur titres (achat, vente,..)					29 752	13,12	-29 752	-100,00	
627500 Frais sur effets			85	0,04	54	0,02	31	57,41	
627800 Autres frais & comm. prest. serv.			264	0,14	600	0,26	-336	-55,99	
Impôts, taxes et versements assimilés			573	0,30	871	0,38	-298	-34,20	
635110 Contribution économique territoriale					435	0,19	-435	-100,00	
635120 Taxes foncières			466	0,24	436	0,19	30	6,88	
637800 Taxes diverses			107	0,06			107	N/S	
Salaires et traitements			72 718	37,84	112 707	49,72	-39 989	-35,47	
641000 Rémunération du personnel			677	0,35	11 334	5,00	-10 657	-94,02	
641100 Salaires appointements			85 300	44,15	89 025	39,27	-3 725	-4,17	
641200 Conges payés			-14 259	-7,37			-14 259	N/S	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
641300 Primes et gratifications		1 000	0,52	12 347	5,45	-11 347		-91,89	
Charges sociales		20 002	10,35	30 181	13,31	-10 179		-33,72	
645100 Cotisations urssaf		16 602	8,59	19 215	8,48	-2 613		-13,59	
645310 ARRCO		95	0,05			95		N/S	
645320 ARRCO		3 942	2,04	4 604	2,03	-662		-14,37	
645400 Cotisations aux assedic		2 780	1,44	3 245	1,43	-465		-14,32	
645800 Cotisations aux autres org. soc.		437	0,23	40	0,02	397		992,50	
647000 Autres charges sociales		-3 854	-1,98	3 077	1,36	-6 931		-225,24	
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges		274	0,14			274		N/S	
658000 Charges diverses gestion courante		274	0,14			274		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)		163 473	84,61	210 265	92,75	-46 792		-22,24	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		30 253	15,66	16 427	7,25	13 826		84,17	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées				6	0,00	-6		-100,00	
661000 Charges d'intérêts				6	0,00	-6		-100,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)				6	0,00	-6		-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				-6	0,00	6		-100,00	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)		30 253	15,66	16 421	7,24	13 832		84,23	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		437	0,23	565	0,25	-128		-22,64	
671200 Penalties amendes fisc. & penales		437	0,23	565	0,25	-128		-22,64	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									
Total des charges exceptionnelles (VIII)		437	0,23	565	0,25	-128		-22,64	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-437	-0,22	-565	-0,24	128		22,65	
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		4 472	2,31	2 378	1,05	2 094		88,06	
695000 Impôts sur les bénéfices		4 472	2,31	2 378	1,05	2 094		88,06	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 24/02/2026

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Total des Produits (I+III+V+VII)	193 727	100,26	226 691	100,00	-32 964	-14,53	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	168 382	87,15	213 213	94,05	-44 831	-21,02	
RÉSULTAT NET	25 345	13,12	13 478	5,95	11 867	88,05	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

RL



IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065-SD 2024

Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) Timbre à date du service

Certifié conforme de l'original [Signature]

Exercice ouvert le 01012023 et clos le 31122023 Régime simplifié d'imposition X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime réel normal
Si PME Innovantes, cocher la case ci-contre
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE
Désignation de la société : 23 NAIL 101 Bis RUE DU MONT CENIS 75018 PARIS
Adresse du siège social :
SIRET 85258435800018 MEl : fjscontacts@gmail.com
Adresse du principal établissement :
Ancienne adresse en cas de changement :

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

B ACTIVITÉ
Activités exercées Soins de beauté Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Déficit
Bénéfice imposable à 15 % 29 817 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 à 15 % PV à long terme imposables à 19 % PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19 % PV à long terme imposables à 0 %
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)
Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies Société d'investissement immobilier cotée
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 du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, 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.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)
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/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre
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 du CGI), cocher la case ci-contre
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'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE

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

S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: FJS CONSULTING 12 VILLA D ESTE 75013 PARIS
Nom et adresse du conseil:
Tél:
Tél:
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné: Date: 09052024 Lieu: PARIS
Qualité et nom du signataire: gérant Louis Rouyer
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné
Signature: [Signature]
Examen de conformité fiscale (ECF) Prestataire :

SAGE Experts-comptables janvier 2024

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise 23 NAIL

du

Adresse 101 Bis RUE DU MONT CENIS 75018 PARIS

au

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

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	CUI YIMING MANUCURE	101 Bis RUE DU MONT CENIS 75018
2	WANG MEIQI ESTHETICIENNE	101 Bis RUE DU MONT CENIS 75018
3	ZHOU LUYAO ESTHETICIENNE	64 AV DE LA REPUBLIQUE 93300
4	KHARROUBI INASS ESTHETICIENNE	83 RUE DE STALINGRAD 78500
5		
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES				Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)		TOTAL DES COLONNES 1 à 4	aux véhicules et autres biens (v. notice 7)		aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	39 842				39 842				39 842
2	23 524				23 524				23 524
3	18 786				18 786				18 786
4	3 772				3 772				3 772
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**	85 923				85 923				85 923

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

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

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice .2023. . (total col.9 + total col.10) 10	85 923	- de l'exercice .2023.. 10	40 193
- de l'exercice précédent 10	57 144	- de l'exercice précédent 10	15 856

Nom et qualité du signataire

Denis Roeyer
Gérant

À PARIS

le 09/05/2024

Signature,

[Signature]

2024	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
------	---	--	--	--	--	--	------

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %						
1	2	3	4	5	6	7
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imputé sur le déficit de l'exercice 7a imposé à 10 % 7b
Total						

2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement	
Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total	

RL

Désignation de l'entreprise <u>23 NAIL</u>			Néant <input type="checkbox"/> *						
Adresse de l'entreprise <u>101 Bis RUE DU MONT CENIS 75018 PARIS</u>									
SIRET <u>8 5 2 5 8 4 3 5 8 0 0 0 1 8</u>									
Durée de l'exercice en nombre de mois *		<u>1 2</u>		Durée de l'exercice précédent *		<u>1 2</u>			
						Exercice N clos le <u>3 1 1 2 2 0 2 3</u>			
ACTIF				Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012			
		Autres *		014		016			
	Immobilisations corporelles *			028		030			
	Immobilisations financières * (1)			040	7 012	042			7 012
	Total I (5)			044	7 012	048			7 012
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			050	1 800	052		1 800
		Marchandises *			060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		070			
		Autres * (3)		072	2 936	074			2 936
	Valeurs mobilières de placement			080		082			
	Disponibilités			084	87 922	086			87 922
	Charges constatées d'avance *			092		094			
Total II			096	92 658	098			92 658	
Total général (I + II)			110	99 670	112			99 670	
PASSIF								Exercice N 1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *					120			2 000
	Écarts de réévaluation					124			
	Réserve légale					126			
	Réserves réglementées *					130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)					131			
	Report à nouveau					134			33 897
	Résultat de l'exercice					136			25 345
	Subventions d'investissement					137			
	Provisions réglementées					140			
	Total I					142			61 242
Provisions pour risques et charges					Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156			5 640
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *					166			1
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)					169	7 448		25 634
	Comptes courants d'associés					173			7 154
	Autres dettes					175			
	Produits constatés d'avance					174			
	Total III					176			38 428
Total général (I + II + III)					180			99 670	
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		2 094
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

RL

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise 23 NAIL

Néant *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

Exercice N clos le 13 11 2023

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210		
	Production vendue	Biens	215		214		
		Services *	217		218	193 215	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *				224		
	Subventions d'exploitations reçues				226		
	Autres produits				230	512	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	193 727	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	
		Variation de stocks (marchandises) *				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	2 786		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	(1 800)		
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	68 921		
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244	573		
Rémunérations du personnel *				250	72 718		
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	20 002		
Dotations aux amortissements *				254			
Dotations aux provisions (dont amortissement du fonds de commerces)				255			
Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *, dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259	260	262	274		
Total des charges d'exploitation (II)				264	163 473		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	30 253		
Produits financiers (III) 280				294			
Charges financières (V)				290			
Produits exceptionnels (IV)				290			
Charges exceptionnelles (VI) (dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347, dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348)		347	348	300	437		
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	4 472		
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	25 345		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	25 345	314	
Rémintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	4 472		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC			248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))			249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986	ZFU-TE (44. octies A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)		127	ZRR (44. quindécies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		991				
	ZFANG 44. quaterdecies		345	Investissements et souscriptions autre mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser - HUD (art. 44 sexdecies)		992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit				346	350	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)		655		643		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies B)		645		647		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies C)		648		641		
Déduction exceptionnelle (Art 39 decies D)		648		641			
Déduction exceptionnelle (Art 39 decies E)		990		649			
Déduction exceptionnelle (Art 39 decies F)		990		649			
Déduction exceptionnelle (Art 39 decies G)		990		649			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352	29 817	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
Déficits antérieurs reportables * (dont imputés sur le résultat :							
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370	29 817	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

RC

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : 23 NAIL

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410		412		414		416		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		446			
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		476			
Immobilisations financières		480	4 918	482	2 094	484		486	7 012	486	7 012		
TOTAL		490	4 918	492	2 094	494		496	7 012	496	7 012		

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516	
	Constructions	520		522		524		526		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		566	
TOTAL		570		572		574		576		576	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5
		6	7	8	9

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
					Court terme *	Long terme			
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
			Plus-values taxables à 19 % ①	579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599	

SAGE Experts-comptables janvier 2024

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

RL

④

**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Désignation de l'entreprise : 23 NAIL Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607
	Autres provisions réglementées *	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises
Fonds commercial	681	683
Autres immobilisations incorporelles	700	705
Terrains	710	715
Constructions	720	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745
Matériel de transport	750	755
Autres immobilisations corporelles	760	765
TOTAL	770	775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis
Nombres d'opérations sur l'exercice	982 ter
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	960
Total des déficits restant à reporter	970

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	38 643
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	2 737
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

RL

Désignation de l'entreprise: 23 NAIL										Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le: ..01./01./2023. et clos le:31./12./2023						Données en nombre de mois		1	2			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS												
Effectif moyen du personnel * :								376	2,00			
Dont apprentis								657				
Dont handicapés								651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale								861				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE												
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE												
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises								108				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées								118				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								119				
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges								105				
TOTAL 1								106				
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée												
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								115				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								143				
Subventions d'exploitation reçues								113				
Variation positive des stocks								111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée								116				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation								153				
TOTAL 2								144				
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾												
Achats								121				
Variation négative des stocks								145				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								125				
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								146				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								133				
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								148				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée								128				
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								135				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								150				
TOTAL 3								152				
IV - Valeur ajoutée produite												
Calcul de la valeur ajoutée								(total 1 + total 2 - total 3)		137		
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises												
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).								117				
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE												
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case								020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)						022			Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)								026				
Période de référence				024	/	/	160	/	/			
Date de cessation					/	/						
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.												
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.												

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

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

N° de dépôt



(1) Néant *

Exercice clos le 31122023

SIREN 8 5 2 5 8 4 3 5 8

Dénomination de l'entreprise 23 NAIL

Adresse (voie) 101 Bis RUE DU MONT CENIS

Code postal 75018 Ville PARIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

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 patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

RL

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1) Néant *

N° de dépôt

Exercice clos le

SIREN

Dénomination de l'entreprise

Adresse (voie)

Code postal Ville

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>			
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/>		Pays <input type="text"/>	

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(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 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

RL

23 NAIL

S.A.S.U. au capital de 2 000,00 Euros

Siège social : 101 Bis RUE DU MONT CENIS

75018 PARIS

R.C.S : 852584358

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2023

LUIS ROUYER, associé unique et gérant de la société 23 NAIL, soussigné, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023, avoir établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **193 214,56** Euros contre **226 690,92** Euros au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué de

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **163 473,36** Euros pour l'exercice, contre **210 264,50** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **68 921,16** Euros au 31/12/2023 contre **63 984,05** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **572,56** Euros au 31/12/2023 contre **870,59** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **72 718,44** Euros au 31/12/2023 contre **112 706,68** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **20 001,81** Euros au 31/12/2023 et **30 180,70** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **0** Euros au 31/12/2023 contre **0** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **0** Euros, contre **-5,98** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **-436,66** Euros au 31/12/2023, contre **-565,00** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **25 344,56** Euros contre un bénéfice de **13 477,87** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

RL

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société ne détient aucune filiale.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé notre société a pris les participations suivantes :

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société a pris le contrôle des sociétés suivantes :

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **7 011,83** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **0** Euros, soit un montant net de **7 011,83** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **4 917,83** Euros.
- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à **1 800,00** Euros, contre **2 000,00** Euros pour l'exercice précédent.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **90 858,09** Euros, contre **95 282,54** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **61 241,75** Euros, contre **35 897,19** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **38 428,17** Euros contre **66 303,18** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **193 726,58** Euros au 31/12/2023, contre **226 691,35** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **30 253,22** Euros, contre **16 426,85** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2023** fait ressortir un **bénéfice** de **25 344,56** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à

RL

nouveau antérieur à hauteur de 33 897,19 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 59 241,75 Euros. Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de 200,00 Euros
- Au report à nouveau pour un montant de 59 041,75 Euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

TABLEAU DES RESULTATS

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à PARIS
Le 30/06/2024

Le Président

