

SAS
L'INSTITUTION

78 AVENUE ARISTIDE BRIAND
80320 CHAULNES

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023
Comptes arrêtés au 31 décembre 2023

COMPTES ANNUELS

SARL B.C.E.C

8 RUE DE CAIX

80170 ROSIERES-EN-SANTERRE



SOMMAIRE

1. ATTESTATION EXPERT COMPTABLE	1
2. ETATS DE SYNTHESE	2
2.1. BILAN ACTIF	3
2.2. BILAN PASSIF	4
2.3. COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	5
2.4. DETAIL DU BILAN ACTIF	7
2.5. DETAIL DU BILAN PASSIF	9
2.6. DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	10
3. DOSSIER DE GESTION	14
3.1. BILAN FONCTIONNEL	15
3.2. SIG PRODUCTION	16
3.3. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	17
3.4. TABLEAU DE FINANCEMENT	18
4. ANNEXE	19
4.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	20
5. LIASSE FISCALE	23
6. INVENTAIRE DES IMMOBILISATIONS	48
6.1. TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE	49
6.2. TABLEAU D'AMORTISSEMENT FISCAL	53
6.3. LISTE DES ACQUISITIONS	57

ATTESTATION EXPERT COMPTABLE
MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de notre mission nous avons effectué une présentation des comptes annuels de la société SAS L'INSTITUTION relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	37 562
Chiffre d'affaires	272 299
Résultat net comptable (Perte)	-19 030

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

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

Fait à ROSIERES-EN-SANTERRE
Le 23/05/2024

HENON DENIS
EXPERT-COMPTABLE

ETATS DE SYNTHESE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 455,00	4 455,00		1 202,50
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	10 103,89	5 160,61	4 943,28	6 022,24
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 045,98	20 700,97	5 345,01	8 046,92
Autres immobilisations corporelles	22 248,90	14 353,40	7 895,50	11 690,31
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30,00		30,00	30,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62 883,77	44 669,98	18 213,79	26 991,97
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 650,45		3 650,45	3 584,71
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 789,52		6 789,52	10 718,25
Autres créances	4 996,97		4 996,97	13 102,48
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 766,75		3 766,75	9 146,21
Charges constatées d'avance (3)	144,81		144,81	572,17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 348,50		19 348,50	37 123,82
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	82 232,27	44 669,98	37 562,29	64 115,79
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000,00	2 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200,00	200,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-8 841,77	17 953,81
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-19 030,46	-26 795,58
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-25 672,23	-6 641,77
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 148,59	39 238,36
Emprunts et dettes financières diverses (3)	330,35	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 503,25	14 450,25
Dettes fiscales et sociales	20 252,33	17 068,95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	63 234,52	70 757,56
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	37 562,29	64 115,79
(1) Dont à plus d'un an (a)	20 659,39	
(1) Dont à moins d'un an (a)	42 575,13	70 757,56
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	489,20	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises	269 611,54	99,01	268 369,98	99,99	1 241,56	0,46
Production vendue	2 687,50	0,99	17,50	0,01	2 670,00	NS
CHIFFRE D'AFFAIRES	272 299,04	100,00	268 387,48	100,00	3 911,56	1,46
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 687,50	0,99	17,50	0,01	2 670,00	NS
Production de l'ex. + vtes marchandises	272 299,04	100,00	268 387,48	100,00	3 911,56	1,46
Achats de marchandises	103 850,33	38,14	107 150,09	39,92	-3 299,76	-3,08
Variation stocks de marchandises	-65,74	-0,02	582,38	0,22	-648,12	-111,29
Achats de matières premières et autres appro.	2 229,12	0,82	3 594,77	1,34	-1 365,65	-37,99
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance						
Achats consommés	106 013,71	38,93	111 327,24	41,48	-5 313,53	-4,77
MARGE BRUTE	166 285,33	61,07	157 060,24	58,52	9 225,09	5,87
Autres achats	28 279,05	10,39	20 779,07	7,74	7 499,98	36,09
Services extérieurs	32 026,24	11,76	33 746,28	12,57	-1 720,04	-5,10
Autres services extérieurs	17 175,29	6,31	14 713,45	5,48	2 461,84	16,73
Autres achats et charges externes	77 480,58	28,45	69 238,80	25,80	8 241,78	11,90
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	88 804,75	32,61	87 821,44	32,72	983,31	1,12
Subventions d'exploitation	510,40	0,19	8 249,98	3,07	-7 739,58	-93,81
Impôts et taxes	869,99	0,32	1 193,37	0,44	-323,38	-27,10
Rémunérations	75 327,09	27,66	94 035,55	35,04	-18 708,46	-19,90
Charges sociales	18 451,91	6,78	17 768,79	6,62	683,12	3,84
Charges de personnel	93 779,00	34,44	111 804,34	41,66	-18 025,34	-16,12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-5 333,84	-1,96	-16 926,29	-6,31	11 592,45	-68,49
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch			3 193,49	1,19	-3 193,49	-100,00
Autres produits d'exploitation	470,32	0,17	143,65	0,05	326,67	227,41
Dotations aux amortissements sur immobilisati	11 997,98	4,41	11 699,30	4,36	298,68	2,55
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	762,58	0,28	595,66	0,22	166,92	28,02
Autres charges et produits	-12 290,24	-4,51	-8 957,82	-3,34	-3 332,42	37,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 624,08	-6,47	-25 884,11	-9,64	8 260,03	-31,91
Bénéfice attribué, perte transférée						

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation	0,69				0,69	
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés	4,11		1,94		2,17	111,86
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	4,80		1,94		2,86	147,42
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	591,18	0,22	731,37	0,27	-140,19	-19,17
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	591,18	0,22	731,37	0,27	-140,19	-19,17
RESULTAT FINANCIER	-586,38	-0,22	-729,43	-0,27	143,05	-19,61
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	-18 210,46	-6,69	-26 613,54	-9,92	8 403,08	-31,57
Produits exceptionnels sur opérations de gestio			0,47		-0,47	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels			0,47		-0,47	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	820,00	0,30	182,51	0,07	637,49	349,29
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	820,00	0,30	182,51	0,07	637,49	349,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-820,00	-0,30	-182,04	-0,07	-637,96	350,45
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	273 284,56		279 977,01		-6 692,45	-2,39
TOTAL DES CHARGES	292 315,02		306 772,59		-14 457,57	-4,71
RESULTAT NET	-19 030,46	-6,99	-26 795,58	-9,98	7 765,12	-28,98

DETAIL DU BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
205000 – Concessions et droits similaires	4 455,00		4 455,00	4 455,00
280500 – Amortis. concess. & droits simil.		4 455,00	-4 455,00	-3 252,50
	4 455,00	4 455,00		1 202,50
Immobilisations corporelles				
Constructions				
214500 – Agencements const s/ sol d'autrui	10 103,89		10 103,89	10 103,89
281450 – Amortis. agencements constructions		5 160,61	-5 160,61	-4 081,65
	10 103,89	5 160,61	4 943,28	6 022,24
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
215400 – Matériel industriel	19 636,57		19 636,57	17 646,57
215500 – Outillage industriel	6 409,41		6 409,41	6 409,41
281540 – AMORT MAT INDUSTRIEL		15 214,11	-15 214,11	-11 767,95
281550 – AMORT OUTIL. INDUSTRIEL		5 486,86	-5 486,86	-4 241,11
	26 045,98	20 700,97	5 345,01	8 046,92
Autres immobilisations corporelles				
218200 – Matériel de transport	9 900,00		9 900,00	9 900,00
218300 – Matériel de bureau	5 661,30		5 661,30	4 431,50
218400 – Mobilier	6 687,60		6 687,60	6 687,60
281820 – Amortis. matériel de transport		7 828,33	-7 828,33	-4 528,33
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		3 228,30	-3 228,30	-2 189,59
281840 – Amortis. mobilier		3 296,77	-3 296,77	-2 610,87
	22 248,90	14 353,40	7 895,50	11 690,31
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières				
275000 – Dépôts et cautionnements	30,00		30,00	30,00
	30,00		30,00	30,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62 883,77	44 669,98	18 213,79	26 991,97
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises				
371000 – Marchandise (ou groupe) A	3 650,45		3 650,45	3 584,71
	3 650,45		3 650,45	3 584,71
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
411010 – CLIENT STEF				283,50
411030 – CLIENT ITM CHAULNES				436,60
411040 – STE PINET	842,48		842,48	2 076,90
411100 – CLIENTS CHQ	5 252,06		5 252,06	7 450,25
411110 – CLIENTS TR				471,00
411120 – CLIENTS CB	694,98		694,98	
	6 789,52		6 789,52	10 718,25
Autres créances				
401000 – Fournisseurs				3 917,72
409600 – Fournisseurs – emballages à rendre	304,30		304,30	362,00

DETAIL DU BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
409700 – Fournisseurs – autres avoirs	939,60		939,60	
445660 – TVA déductible s/aut.biens et sces	1 517,75		1 517,75	468,18
445670 – Crédit de TVA à reporter				3 632,00
445800 – Régularisation de TVA collectée	2 078,99		2 078,99	4 482,58
445860 – TVA sur factures non parvenues	156,33		156,33	240,00
	4 996,97		4 996,97	13 102,48
Divers				
Disponibilités				
512000 – CREDIT AGRICOLE	330,21		330,21	6 792,53
512200 – CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	315,51		315,51	311,40
530000 – Caisse	3 121,03		3 121,03	2 042,28
	3 766,75		3 766,75	9 146,21
Charges constatées d'avance (3)				
486000 – Charges constatées d'avance	144,81		144,81	572,17
	144,81		144,81	572,17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 348,50		19 348,50	37 123,82
TOTAL GENERAL	82 232,27	44 669,98	37 562,29	64 115,79

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
101000 – CAPITAL INDIVIDUEL/SOCIAL		2 000,00
101300 – Capital souscrit–appelé, versé	2 000,00	
	2 000,00	2 000,00
Réserve légale		
106100 – Réserve légale	200,00	200,00
	200,00	200,00
Report à nouveau		
110000 – Report à nouveau (solde créditeur)		17 953,81
119000 – Report à nouveau (solde débiteur)	-8 841,77	
	-8 841,77	17 953,81
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-19 030,46	-26 795,58
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-25 672,23	-6 641,77
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
164130 – Emprunt n°3 (LT)	8 523,49	22 127,68
164150 – Emprunt n°5 (LT)	12 135,90	17 110,68
580010 – VI CHEQUES	189,20	
580020 – VI CARTES BLEUES	300,00	
	21 148,59	39 238,36
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
455100 – Associés – comptes courants	330,35	
	330,35	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 – Fournisseurs	18 370,89	11 185,25
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	3 132,36	3 265,00
	21 503,25	14 450,25
Dettes fiscales et sociales		
421100 – Personnel – rémunérations dues	9 915,30	6 069,99
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	2 775,24	4 854,12
428600 – Personnel – autres charges à payer	607,60	
438600 – Charges sociales – charges à payer	5 662,60	4 246,37
442000 – Eléments recouverts pour l'Etat	1,55	0,47
445510 – TVA à décaisser	1 290,00	1 898,00
445620 – TVA déductible s/immobilisations	0,04	
	20 252,33	17 068,95
TOTAL DETTES	63 234,52	70 757,56
TOTAL GENERAL	37 562,29	64 115,79
(1) Dont à plus d'un an (a)	20 659,39	
(1) Dont à moins d'un an (a)	42 575,13	70 757,56
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	489,20	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
707010 – BAR 10	11 897,41	4,37	10 563,81	3,94	1 333,60	12,62
707012 – BAR 20%	30 252,43	11,11	23 859,98	8,89	6 392,45	26,79
707020 – RESTAURANT 10%	149 160,57	54,78	128 901,19	48,03	20 259,38	15,72
707021 – TRAITEUR 10%	78 301,13	28,76	105 045,00	39,14	-26 743,87	-25,46
	269 611,54	99,01	268 369,98	99,99	1 241,56	0,46
Production vendue						
708300 – Locations	2 687,50	0,99			2 687,50	
708800 – Autres produits activités annexes			17,50	0,01	-17,50	-100,00
	2 687,50	0,99	17,50	0,01	2 670,00	NS
CHIFFRE D'AFFAIRES	272 299,04	100,00	268 387,48	100,00	3 911,56	1,46
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 687,50	0,99	17,50	0,01	2 670,00	NS
Production de l'ex. + vtes marchandises	272 299,04	100,00	268 387,48	100,00	3 911,56	1,46
Achats de marchandises						
607001 – LIQUIDES 5.5%	6 629,39	2,43	5 883,62	2,19	745,77	12,68
607002 – LIQUIDES 20%	14 045,32	5,16	11 858,35	4,42	2 186,97	18,44
607003 – SOLIDES 5.5%	81 089,98	29,78	89 267,66	33,26	-8 177,68	-9,16
607004 – SOLIDES 20%	252,09	0,09	92,08	0,03	160,01	173,77
607008 – REFACTORATION TRAITEUR	1 811,24	0,67	48,38	0,02	1 762,86	NS
607010 – CONFISERIE	22,31	0,01			22,31	
	103 850,33	38,14	107 150,09	39,92	-3 299,76	-3,08
Variation stocks de marchandises						
603700 – Variat. stocks marchandises	-65,74	-0,02	582,38	0,22	-648,12	-111,29
	-65,74	-0,02	582,38	0,22	-648,12	-111,29
Achats de matières premières et autres appro.						
602600 – Achats emballages	2 229,12	0,82	3 594,77	1,34	-1 365,65	-37,99
	2 229,12	0,82	3 594,77	1,34	-1 365,65	-37,99
Achats consommés	106 013,71	38,93	111 327,24	41,48	-5 313,53	-4,77
MARGE BRUTE	166 285,33	61,07	157 060,24	58,52	9 225,09	5,87
Autres achats						
606010 – EAU	1 210,27	0,44	1 381,28	0,51	-171,01	-12,38
606020 – COMBUSTIBLES : GAZ, FUEL, ...	6 563,54	2,41	4 026,34	1,50	2 537,20	63,02
606030 – ELECTRICITE	8 276,40	3,04	3 982,53	1,48	4 293,87	107,82
606040 – CARBURANT	3 383,67	1,24	3 413,52	1,27	-29,85	-0,87
606050 – PETIT OUTILLAGE	1 757,01	0,65	1 998,50	0,74	-241,49	-12,08
606060 – PRODUIT ENTRETIEN	1 950,81	0,72	1 904,20	0,71	46,61	2,45
606070 – VETEMENTS DE TRAVAIL	515,03	0,19	233,74	0,09	281,29	120,34
606080 – FOURNITURES DE BUREAU	629,51	0,23	574,01	0,21	55,50	9,67
606090 – EQUIPEMENT TRAVAIL	3 697,20	1,36	2 499,87	0,93	1 197,33	47,90
606100 – Achats fournitures non stockable	295,61	0,11	765,08	0,29	-469,47	-61,36
	28 279,05	10,39	20 779,07	7,74	7 499,98	36,09
Services extérieurs						
612220 – Redevances crédit-bail mat. transp.	5 823,08	2,14	5 457,24	2,03	365,84	6,70
613000 – Locations			358,93	0,13	-358,93	-100,00
613010 – LOCATION NECTA KREA EXPRESSO	840,00	0,31	840,00	0,31		

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
613020 – LOYERS	14 400,00	5,29	14 400,00	5,37		
613050 – LOC TPE	612,30	0,22	601,20	0,22	11,10	1,85
613510 – Locations de matériel technique	1 167,16	0,43	274,49	0,10	892,67	325,21
614000 – Charges locatives & copropriété	1 710,00	0,63	1 686,00	0,63	24,00	1,42
615020 – ENT ET REP CONSTRUCTIONS	1 951,94	0,72	1 311,14	0,49	640,80	48,87
615030 – ENT ET REP OUTILLAGE	567,27	0,21	530,20	0,20	37,07	6,99
615040 – ENT REP MAT TRANSPORT	857,11	0,31	3 769,50	1,40	-2 912,39	-77,26
615050 – ENT ET REP MAT BUREAU	87,49	0,03	115,66	0,04	-28,17	-24,36
615200 – Entretien immobilier			132,20	0,05	-132,20	-100,00
616000 – Primes d'assurance	3 985,50	1,46	3 813,31	1,42	172,19	4,52
616100 – ASSURANCE PRET			416,88	0,16	-416,88	-100,00
618100 – Documentation générale	1,90		1,70		0,20	11,76
618300 – Documentation technique	22,49	0,01	37,83	0,01	-15,34	-40,55
	32 026,24	11,76	33 746,28	12,57	-1 720,04	-5,10
Autres services extérieurs						
621100 – Personnel intérimaire			487,50	0,18	-487,50	-100,00
622600 – Honoraires	4 757,00	1,75	5 236,00	1,95	-479,00	-9,15
622700 – Frais d'actes et contentieux	88,96	0,03			88,96	
623100 – Annonces et insertions	343,62	0,13	1 472,00	0,55	-1 128,38	-76,66
623300 – Foires et expositions			650,00	0,24	-650,00	-100,00
623400 – Cadeaux à la clientèle	1 261,28	0,46	861,51	0,32	399,77	46,40
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	2 249,92	0,83	592,61	0,22	1 657,31	279,66
624100 – Transports sur achats	199,63	0,07	37,99	0,01	161,64	425,48
625100 – Voyages et déplacements	1 020,00	0,37	1 046,15	0,39	-26,15	-2,50
625600 – Missions	574,56	0,21			574,56	
625700 – Réceptions	312,00	0,11	973,08	0,36	-661,08	-67,94
626000 – Frais postaux	102,54	0,04	62,16	0,02	40,38	64,96
626100 – Frais de télécommunication	2 047,15	0,75	1 479,47	0,55	567,68	38,37
627000 – COMMISSIONS / CB	1 757,70	0,65	1 380,88	0,51	376,82	27,29
627100 – Frais Bancaires	1 968,93	0,72	434,10	0,16	1 534,83	353,57
628110 – Cotisations professionnelles	492,00	0,18			492,00	
	17 175,29	6,31	14 713,45	5,48	2 461,84	16,73
Autres achats et charges externes	77 480,58	28,45	69 238,80	25,80	8 241,78	11,90
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	88 804,75	32,61	87 821,44	32,72	983,31	1,12
Subventions d'exploitation						
740000 – Subventions d'exploitation	510,40	0,19	8 249,98	3,07	-7 739,58	-93,81
	510,40	0,19	8 249,98	3,07	-7 739,58	-93,81
Impôts et taxes						
631200 – Taxe d'apprentissage			301,71	0,11	-301,71	-100,00
635110 – Contribut° économique territoriale	811,00	0,30	798,00	0,30	13,00	1,63
637800 – Taxes diverses	58,99	0,02	93,66	0,03	-34,67	-37,02
	869,99	0,32	1 193,37	0,44	-323,38	-27,10
Rémunérations						
641000 – SALAIRES BRUTS	80 028,59	29,39	93 033,68	34,66	-13 005,09	-13,98
641200 – Congés payés	-2 078,88	-0,76	4 854,12	1,81	-6 933,00	-142,83
641300 – Primes et gratifications			320,09	0,12	-320,09	-100,00
641400 – Indemnités et avantages divers	440,74	0,16			440,74	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
641800 – Salaires provisionnés	-3 063,36	-1,12	-4 172,34	-1,55	1 108,98	-26,58
Charges sociales	75 327,09	27,66	94 035,55	35,04	-18 708,46	-19,90
645100 – Cotisations à l'URSSAF	12 511,15	4,59	13 327,24	4,97	-816,09	-6,12
645300 – Cotisations aux caisses de retraite	3 226,58	1,18	3 540,15	1,32	-313,57	-8,86
645330 – Cotisations Prévoyance	2 333,80	0,86			2 333,80	
645800 – Cotisations autres organism. socx	151,06	0,06	456,54	0,17	-305,48	-66,91
647500 – Médecine du travail et pharmacie	229,32	0,08	444,86	0,17	-215,54	-48,45
Charges de personnel	18 451,91	6,78	17 768,79	6,62	683,12	3,84
	93 779,00	34,44	111 804,34	41,66	-18 025,34	-16,12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-5 333,84	-1,96	-16 926,29	-6,31	11 592,45	-68,49
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
791000 – Transfert de charges d'exploitation			3 193,49	1,19	-3 193,49	-100,00
			3 193,49	1,19	-3 193,49	-100,00
Autres produits d'exploitation						
758000 – Produits divers gestion courante	470,32	0,17	143,65	0,05	326,67	227,41
	470,32	0,17	143,65	0,05	326,67	227,41
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
681110 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 202,50	0,44	1 316,04	0,49	-113,54	-8,63
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	10 795,48	3,96	10 383,26	3,87	412,22	3,97
	11 997,98	4,41	11 699,30	4,36	298,68	2,55
Autres charges d'exploitation						
651200 – Redevances SACEM	762,28	0,28	595,66	0,22	166,62	27,97
658000 – Charges diverses gestion courante	0,30				0,30	
	762,58	0,28	595,66	0,22	166,92	28,02
Autres charges et produits	-12 290,24	-4,51	-8 957,82	-3,34	-3 332,42	37,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 624,08	-6,47	-25 884,11	-9,64	8 260,03	-31,91
Produits financiers de participation						
761000 – Produits de participations	0,69				0,69	
	0,69				0,69	
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 – Autres produits financiers	4,11		1,94		2,17	111,86
	4,11		1,94		2,17	111,86
Produits financiers	4,80		1,94		2,86	147,42
Autres charges financières						
661000 – CHARGES INTERETS / EMPRUNTS	484,71	0,18	731,37	0,27	-246,66	-33,73
668000 – Autres charges financières	106,47	0,04			106,47	
	591,18	0,22	731,37	0,27	-140,19	-19,17
Charges financières	591,18	0,22	731,37	0,27	-140,19	-19,17
RESULTAT FINANCIER	-586,38	-0,22	-729,43	-0,27	143,05	-19,61

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	-18 210,46	-6,69	-26 613,54	-9,92	8 403,08	-31,57
Produits exceptionnels sur opérations de gestio 771000 – Produits except. s/opér. gestion			0,47		-0,47	-100,00
Produits exceptionnels			0,47		-0,47	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gest 671000 – Charges exception. s/opérat.gestion			0,47		-0,47	-100,00
671200 – Pénalités et amendes	720,00	0,26	182,51	0,07	-182,51	-100,00
672580 – CHARGES EXCEP / EX ANTERIEUR	100,00	0,04			100,00	
Charges exceptionnelles	820,00	0,30	182,51	0,07	637,49	349,29
	820,00	0,30	182,51	0,07	637,49	349,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-820,00	-0,30	-182,04	-0,07	-637,96	350,45
TOTAL DES PRODUITS	273 284,56		279 977,01		-6 692,45	-2,39
TOTAL DES CHARGES	292 315,02		306 772,59		-14 457,57	-4,71
RESULTAT NET	-19 030,46	-6,99	-26 795,58	-9,98	7 765,12	-28,98

DOSSIER DE GESTION

BILAN FONCTIONNEL

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	4 455,00	4 455,00
Immobilisations corporelles	58 398,77	55 178,97
Immobilisations financières	30,00	30,00
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	62 883,77	59 663,97
RESSOURCES		
Capital et réserves	-6 641,77	20 153,81
Amortissements et provisions	44 669,98	32 672,00
Résultat	-19 030,46	-26 795,58
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés	330,35	
Total Capitaux Propres	19 328,10	26 030,23
Emprunts et dettes assimilées	20 659,39	39 238,36
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-22 896,28	5 604,62
VARIATION FRNG	-28 500,90	5 604,62
Stocks	3 650,45	3 584,71
Créances clients	6 789,52	10 718,25
Autres créances	4 996,97	13 102,48
Comptes de régularisation	144,81	572,17
Total Créances	15 581,75	27 977,61
Dettes fournisseurs	21 503,25	14 450,25
Dettes fiscales et sociales	20 252,33	17 068,95
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	41 755,58	31 519,20
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-26 173,83	-3 541,59
VARIATION BFR	-22 632,24	-3 541,59
Trésorerie active	3 766,75	9 146,21
Trésorerie passive	489,20	
TRESORERIE	3 277,55	9 146,21
VARIATION TRESORERIE	-5 868,66	9 146,21

SIG PRODUCTION

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises	269 612	100,00	268 370	100,00	1 242	0,46
Coût d'achats marchandises vendues	103 785	38,49	107 732	40,14	-3 948	-3,66
MARGE COMMERCIALE	165 827	61,51	160 638	59,86	5 189	3,23
Production vendue	2 688	0,99	18	0,01	2 670	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	2 688	0,99	18	0,01	2 670	NS
PROD + VENTES DE MARCHANDIS	272 299	100,00	268 387	100,00	3 912	1,46
Achats de matières premières et approv.	2 229	0,82	3 595	1,34	-1 366	-37,99
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	458	0,17	-3 577	-1,33	4 036	-112,81
MARGE BRUTE GLOBALE	166 285	61,07	157 060	58,52	9 225	5,87
Autres achats et charges externes	77 481	28,45	69 239	25,80	8 242	11,90
VALEUR AJOUTEE	88 805	32,61	87 821	32,72	983	1,12
Subventions d'exploitation	510	0,19	8 250	3,07	-7 740	-93,81
Impôts, taxes et verst assimilés	870	0,32	1 193	0,44	-323	-27,10
Charges de personnel	93 779	34,44	111 804	41,66	-18 025	-16,12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-5 334	-1,96	-16 926	-6,31	11 592	-68,49
Reprises s/ charges et Transferts			3 193	1,19	-3 193	-100,00
Autres produits	470	0,17	144	0,05	327	227,41
Dot. amortissements et provisions	11 998	4,41	11 699	4,36	299	2,55
Autres charges	763	0,28	596	0,22	167	28,02
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 624	-6,47	-25 884	-9,64	8 260	-31,91
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	5		2		3	147,42
Charges financières	591	0,22	731	0,27	-140	-19,17
RESULTAT COURANT AVANT IMP	-18 210	-6,69	-26 614	-9,92	8 403	-31,57
Produits exceptionnels						-100,00
Charges exceptionnelles	820	0,30	183	0,07	637	349,29
Résultat exceptionnel	-820	-0,30	-182	-0,07	-638	350,45
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-19 030	-6,99	-26 796	-9,98	7 765	-28,98

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2023	31/12/2022
Résultat net	-19 030,46	-26 795,58
+ Dotations aux amortissements	11 997,98	11 699,30
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
– Reprises sur charges calculées		
– Subventions d'investissement inscrites au C/R		
– Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	-7 032,48	-15 096,28

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		7 032
– Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible		7 032
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants	330	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	330	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit- Charges à répartir sur plusieurs exercices		3 220
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		18 579
Total des emplois		28 831
Variation du fonds de roulement net global		28 501

	31/12/2023	31/12/2022	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	3 650	3 585	66	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	6 790	10 718		3 929
Autres créances	4 997	13 102		8 106
Comptes de régularisation	145	572		427
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	21 503	14 450		7 053
Dettes fiscales et sociales	20 252	17 069		3 183
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				22 632
Variation de la trésorerie active	3 767	9 146		5 379
Variations de la trésorerie passive	489			489
Variation nette de trésorerie				5 869
Variation du fonds de roulement net global				28 501

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS L'INSTITUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 37 562 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 19 030 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Produits et charges exceptionnels

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

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2024

Exercice ouvert le	01/01/2023	et clos le	31/12/2023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social :		
SAS L'INSTITUTION					
SIRET	8 4 2 6 6 2 8 3 5 0 0 0 1 1				
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
78 AVENUE ARISTIDE BRIAND					
80320 CHAULNES					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
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:					
SIRET					
B ACTIVITE					
Activités exercées	Restauration traditionnelle				Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	18 310
		Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
		0			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
				PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées art. 238quindecies	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	
				Autres dispositifs	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.					
H COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					
Nom et coordonnées		ECF	Viseur conventionné	Visa : CGA	
- du prestataire :					
- du comptable : SARL B.C.E.C					
8 RUE DE CAIX 80170 ROSIERES-EN-SANTERRE					Tél : 03.22.88.11.76
- du conseil :					Tél :
- du CGA ou du viseur conventionné :					Tél :
- N° d'agrément :					

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

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case ☐

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C–I–2), cocher la case ☐ dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4 – Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258–SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS L' INSTITUTIONDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 78 AVENUE ARISTIDE BRIAND 80320 CHAULNESDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 8 4 2 6 6 2 8 3 5 0 0 0 1 1Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/12/2023

						Exercice N clos le, 31/12/2023			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC			
		Frais de développement *		CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	4 455	AG	4 455		
		Fonds commercial (1)		AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO			
		Constructions		AP	10 103	AQ	5 160	4 943	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	26 045	AS	20 700	5 345	
		Autres immobilisations corporelles		AT	22 248	AU	14 353	7 895	
		Immobilisations en cours		AV		AW			
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU		CV			
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD		BE			
		Prêts		BF		BG			
		Autres immobilisations financières*		BH	30	BI		30	
TOTAL (II)				BJ	62 883	BK	44 669	18 213	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM			
		En cours de production de biens		BN		BO			
		En cours de production de services		BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
		Marchandises		BT	3 650	BU		3 650	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	6 789	BY		6 789	
		Autres créances (3)		BZ	4 996	CA		4 996	
	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE			
Disponibilités		CF	3 766	CG		3 766			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	144	CI		144		
	TOTAL (III)		CJ	19 348	CK		19 348		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	82 232			IA	44 669	37 562
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS L'INSTITUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 000)			DA	2 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	200	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(8 841)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(19 030)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	(25 672)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	21 148	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	330	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	21 503	
	Dettes fiscales et sociales			DY	20 252	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes				EA		
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	63 234		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	37 562		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	42 575	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	489	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS L ' INSTITUTION		Néant ☐ *					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	269 611	FB		FC 269 611	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	2 687	FH		FI 2 687	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	272 299	FK		FL 272 299	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 510	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ 470	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 273 279
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 103 850	
	Variation de stock (marchandises)*					FT (65)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 2 229	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 77 480	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 869	
	Salaires et traitements*					FY 75 327	
	Charges sociales (10)					FZ 18 451	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*					GA 11 997
							GB
							GC
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE 862
	Autres charges (12)					GF 291 003	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG (17 724)	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL 4	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP 4	
Total des produits financiers (V)						GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR 591	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU 591	
Total des charges financières (VI)						GV (586)	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW (18 310)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS L' INSTITUTION</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	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	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	720
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	720
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(720)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	273 284
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	292 315
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(19 030)
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP	5 823
			- Crédit-bail immobilier							HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	100
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6ter)		Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5									
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	762
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives A6				obligatoires A9			
				Dont cotisations facultatives Madelin A7				Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et pénales									720		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N	
									Charges antérieures	Produits antérieurs	
Autres charges d'exploitation									100		

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

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

☒

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

☒

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

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

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation	100			100
TOTAL	100			100
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
{ biens				
{ services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

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

☒

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	720
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	720
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	

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

Désignation de l'entreprise SAS L' INSTITUTION

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2			
						Conseilatives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	4 455	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK	KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN	KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP	10 103	KQ	KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3	KS	24 055	KT	KU	1 990
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW	KX		
		Matériel de transport *				KY	9 900	KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	11 119	LC	LD	1 229	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL	LM		
	TOTAL III					LN	55 178	LO	LP	3 219	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T		
Autres participations				8U		8V	8W				
Autres titres immobilisés				IP		IR	IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	30	IU	IV				
TOTAL IV				LQ	30	LR	LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	59 663	ØH	ØJ	3 219		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		3		4			
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	1X		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	MF		
		Inst. gales, agencs et am. des constructions		IS		MG		MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencs, aménagements divers			IU		MM		MN	MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	MR	
		Matériel de bureau et mobilier 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		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	ØW	
Autres participations			IØ		ØX		ØY	ØZ			
Autres titres immobilisés			II		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	62 883		

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

Exercice N clos le : 31/12/2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS L' INSTITUTION

Néant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....

Exercice N clos le : 31/12/2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS L' INSTITUTION

Néant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS L'INSTITUTION</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	3 252	PF	1 202	PG		PH	4 455	
TOTAL I			RK	3 252	RM	1 202	RN		RO	4 455	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	4 081	PW	1 078	PX		PY	5 160	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	16 009	QA	4 691	QB		QC	20 700	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH	4 528	QI	3 300	QJ		QK	7 828	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	4 800	QM	1 724	QN		QO	6 525	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL II			QU	29 419	QV	10 795	QW		QX	40 214	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	32 672	ØP	11 997	ØQ		ØR	44 669	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III	NL			NM			NO				
Total général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					Z9		Z8				
Primes de remboursement des obligations					SP		SR				

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

Désignation de l'entreprise SAS L'INSTITUTION								Néant ☒ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR		
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS		TT		TU		
	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X		5Y		
	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	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A				
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD			
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF						
	- financières	UG	UH						
	- exceptionnelles	UJ	UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS L'INSTITUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	30	UV		UW	30			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	6 789		6 789					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 753		3 753					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 243		1 243					
	Charges constatées d'avance		VS	144		144					
	TOTAUX			VT	11 961	VU	11 931	VV	30		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	489		489						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	20 659					20 659			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	21 503		21 503						
Personnel et comptes rattachés		8C	13 298		13 298						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	5 662		5 662						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 290		1 290						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1		1						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	330		330						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	63 234	VZ	42 575			20 659		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	18 578	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS L' INSTITUTION

Néant ☐Exercice N. clos le :
31/12/2023

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	
	Amendes et pénalités	WJ	720	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				I7	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
	Moins-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %				K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
				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 720

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

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 (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV	
			- imposées au taux de 0 %							WH	
			- imposées au taux de 19%							WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs							XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)									XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									ZX		
Mesures d'atténuation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									ZY	
	Majoration d'amortissement*									XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5				
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	{	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB	Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI				
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II		XH	19 030	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				{		bénéfice (I moins II)		XI			
				{		déficit (II moins I)				XJ	18 310
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 reportable en avant (ligne XO)								XN		XO	18 310

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

Désignation de l'entreprise SAS L' INSTITUTION		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	80 098
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		K6	80 098
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	18 310
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	98 408
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	2 775
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		ligne W1	ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

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

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

Désignation de l'entreprise SAS L'INSTITUTION										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	17 953	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	(26 795)		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	0E			Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I	0F	(8 841)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG	(8 841)			
					TOTAL II		ZH	(8 841)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7					YQ				
	— Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	— Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance						YT				
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	14 400				XQ	18 729			
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	4 845			
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	492				ST	53 905			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	77 480			
	IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	811		
		— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS					9Z	58		
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	869		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	30 523			
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	18 360			
DIVERS	— Montant brut des salaires *						0B	80 028			
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S				
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%		
	— Numéro du centre de gestion agréé *	XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)							
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS L'INSTITUTION

Néant ☒ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées***

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
				⑩			
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

(A)

(B)
(ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS L' INSTITUTION

Néant ☒ *

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS L ' INSTITUTION

Néant



① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ① *.

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS L'INSTITUTION

Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	3
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	272 299
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	272 299

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	470
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	510
Variation positive des stocks	OD	65
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	1 046

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	134 358
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	26 358
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	762
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	161 480

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	111 865
-----------------------------	-----------------------------	----	---------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	111 865
---	----	---------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	272 299
Effectifs au sens de la CVAE	EY	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3
Date de cessation	HR	3 1 / 1 2 / 2 0 2 3

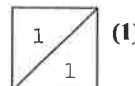
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

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

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

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

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 8 4 2 6 6 2 8 3 5 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS L'INSTITUTION

ADRESSE (voie) 78 AVENUE ARISTIDE BRIAND

CODE POSTAL 80320

VILLE CHAULNES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	200

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille BARTKOWIAK Prénom(s) STEPHANE
Nom d'usage % de détention 51.00 Nb de parts ou actions 102
Naissance : Date 03031980 N° Département 80 Commune AMIENS Pays FRANCE
Adresse : N° 55 Voie RUE ODON DUMONT
Code Postal 80320 Commune CHAULNES Pays FRANCE

Titre (2) Nom de famille WELSCH Prénom(s) EMMANUELLE
Nom d'usage % de détention 49.00 Nb de parts ou actions 98
Naissance : Date 29051980 N° Département 59 Commune DECHY Pays FRANCE
Adresse : N° 55 Voie RUE ODON DUMONT
Code Postal 80320 Commune CHAULNES Pays FRANCE

(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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET

8 4 2 6 6 2 8 3 5 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS L'INSTITUTION

ADRESSE (voie) 78 AVENUE ARISTIDE BRIAND

CODE POSTAL 80320

VILLE

CHAULNES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 sont données dans la notice n° 2032

INVENTAIRE DES IMMOBILISATIONS

SAS L'INSTITUTION

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
205000 Concessions et droits similaires								
Biens hors acquisitions								
0000000001	11/03/19	OFFICE 365	82,50	12	100,00 L	82,50	82,50	
0000000002	15/09/20	HEBERGEMENT SITE	390,00	12	100,00 L	390,00	390,00	
0000000003	04/12/20	INSTAL E SERVICE VENTE A	3 900,00	36	33,33 L	2 697,50	1 202,50	3 900,00
0000000049	11/03/21	MICROSOFT OFFICE	82,50	12	100,00 L	82,50	82,50	
Total biens hors acquisitions			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00
Récapitulatif du compte 205000								
Biens hors acquisition			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00
Acquisitions de l'exercice								
Sorties								
Total			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00
214500 Agencements const s/ sol d'autrui								
Biens hors acquisitions								
0000000004	05/02/19	STICKER CAISSON LUMINEU.	1 600,00	84	14,29 L	892,70	228,57	1 121,27
0000000005	01/04/19	AGENC DIV PEINTURE PLOM	8 503,89	120	10,00 L	3 188,96	850,39	4 039,35
Total biens hors acquisitions			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62
Récapitulatif du compte 214500								
Biens hors acquisition			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62
Acquisitions de l'exercice								
Sorties								
Total			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62
215400 Matériel industriel								
Biens hors acquisitions								
0000000006	19/01/19	ARMOIRE SUSPENDUE+POR	310,74	60	20,00 L	245,49	62,15	307,64
0000000007	19/01/19	CAVE A VINS	563,49	60	20,00 L	445,16	112,70	557,86
0000000008	19/01/19	CELLULE REFROIDISSEMENT	1 902,00	60	20,00 L	1 502,58	380,40	1 882,98
0000000009	19/01/19	CHAUFFE ASSIETTES	308,16	60	20,00 L	243,44	61,63	305,07
0000000010	19/01/19	LAVE VAISSELLE PROFESSIO	1 407,92	60	20,00 L	1 112,25	281,58	1 393,83
0000000011	19/01/19	LAVE VERRES PROFESSIONI	980,83	60	20,00 L	774,86	196,17	971,03
0000000012	19/01/19	MACHINE A GLACONS	151,92	60	20,00 L	120,01	30,38	150,39
0000000013	19/01/19	SALAMANDRE	530,74	60	20,00 L	419,29	106,15	525,44
0000000014	19/01/19	TABLE INOX	179,59	60	20,00 L	141,88	35,92	177,80
0000000015	19/01/19	MAT DIVERS CUISINE	412,59	60	20,00 L	325,95	82,52	408,47
0000000016	01/02/19	FOUR GN2	2 754,69	84	14,29 L	1 541,32	393,53	1 934,85

SAS L'INSTITUTION

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
0000000017	01/02/19	MAT CUISINE POUBELLE	363,56	60	20,00	L 284,79	72,71	357,50	6,06
0000000018	01/02/19	ARMOIRE DOUBLE 1400L NE	1 775,00	84	14,29	L 993,15	253,57	1 246,72	528,28
0000000019	01/02/19	FOUR MIXTE 5 NIVEAUX GN1	1 650,00	84	14,29	L 923,21	235,71	1 158,92	491,08
0000000020	13/02/19	ROBOT CHAUFFANT GRIS	611,00	60	20,00	L 474,54	122,20	596,74	14,26
0000000021	13/02/19	BALANCE + MAT CUISINE	165,17	60	20,00	L 128,28	33,03	161,31	3,86
0000000022	26/02/19	ASSIETTES+PENDULE	161,57	60	20,00	L 124,32	32,31	156,63	4,94
0000000023	26/02/19	CONSOLE CREMAILLERE	213,71	60	20,00	L 164,44	42,74	207,18	6,53
0000000024	04/03/19	ROBOT PATISSIER	392,49	60	20,00	L 300,26	78,50	378,76	13,73
0000000025	05/03/19	CARAFES CUIILLERS PLATEA	230,40	60	20,00	L 176,13	46,08	222,21	8,19
0000000026	18/03/19	MICRO ONDES	85,00	36	33,33	L 85,00		85,00	
0000000027	29/03/19	FRIGO BAR 3 PORTES	782,00	84	14,29	L 419,54	111,71	531,25	250,75
0000000028	04/04/19	CHARIOT INOX 18NV	150,00	60	20,00	L 112,25	30,00	142,25	7,75
0000000029	24/09/20	ARMOIRE SKYRAINBOW 2 PC	1 564,00	60	20,00	L 709,88	312,80	1 022,68	541,32
Total biens hors acquisitions			17 646,57			11 768,02	3 114,49	14 882,51	2 764,06
Acquisitions de l'exercice									
0000000052	01/03/23	TOUR REFRIGEREE	1 990,00	60	20,00	L	331,67	331,67	1 658,33
Total des acquisitions			1 990,00				331,67	331,67	1 658,33
Récapitulatif du compte 215400									
Biens hors acquisition			17 646,57			11 768,02	3 114,49	14 882,51	2 764,06
Acquisitions de l'exercice			1 990,00				331,67	331,67	1 658,33
Sorties									
Total			19 636,57			11 768,02	3 446,16	15 214,18	4 422,39

215500 Outillage Industriel

Biens hors acquisitions

0000000037	01/09/18	METRO RAMPE INFRAROUGE	156,00	60	20,00	L 135,20	20,80	156,00	
0000000030	09/01/19	FAITOUT MARMITE	63,21	60	20,00	L 50,29	12,64	62,93	0,28
0000000031	17/01/19	VAISSELLE DECO	336,72	60	20,00	L 266,38	67,34	333,72	3,00
0000000032	17/01/19	VAISSELLE CUISINE	787,81	60	20,00	L 623,24	157,56	780,80	7,01
0000000038	08/02/19	ASPI DYSON V7	258,25	60	20,00	L 201,29	51,65	252,94	5,31
0000000033	26/02/19	VAISSELLE CUISINE	336,03	60	20,00	L 258,56	67,21	325,77	10,26
0000000034	16/04/19	BAC POELE GASTRO	117,92	60	20,00	L 87,45	23,58	111,03	6,89
0000000039	07/05/19	CLIM + FER REPASSER	266,63	60	20,00	L 194,64	53,33	247,97	18,66
0000000035	17/07/19	LOT MATERIEL CUISINE	1 666,67	60	20,00	L 1 151,85	333,33	1 485,18	181,49
0000000036	31/07/19	ASPI PURIFICATEUR	1 829,17	84	14,29	L 893,54	261,31	1 154,85	674,32
0000000040	29/01/21	SCELLEUSE CLTP OP140	591,00	36	33,33	L 378,68	197,00	575,68	15,32

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Total biens hors acquisitions			6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54
Récapitulatif du compte 215500									
		Biens hors acquisition	6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54
218200 Matériel de transport									
Biens hors acquisitions									
0000000041	17/08/21	RENAULT MASTER CB232RG	9 900,00	36	33,33 L	4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
Total biens hors acquisitions			9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
Récapitulatif du compte 218200									
		Biens hors acquisition	9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
218300 Matériel de bureau									
Biens hors acquisitions									
0000000042	06/02/19	CAISSE CASIO VR	2 429,14	84	14,29 L	1 354,34	347,02	1 701,36	727,78
0000000043	07/03/19	PC15' + SOURIS	305,02	48	25,00 L	291,04	13,98	305,02	
0000000044	30/09/21	PORTABLE SAMSUNG S21 N	600,82	36	33,33 L	250,89	200,27	451,16	149,66
0000000045	10/10/21	APPLE IPHONE 12 MINI BLEU	555,00	36	33,33 L	226,63	185,00	411,63	143,37
0000000050	18/08/22	PC PORTABLE HP17	541,52	36	33,33 L	66,69	180,51	247,20	294,32
Total biens hors acquisitions			4 431,50			2 189,59	926,78	3 116,37	1 315,13
Acquisitions de l'exercice									
0000000053	26/01/23	IPHONE 13 BLEU	569,90	60	20,00 L		106,06	106,06	463,84
0000000051	15/12/23	ORANGE IPHONE 15	659,90	60	20,00 L		5,87	5,87	654,03
Total des acquisitions			1 229,80				111,93	111,93	1 117,87
Récapitulatif du compte 218300									
		Biens hors acquisition	4 431,50			2 189,59	926,78	3 116,37	1 315,13
		Acquisitions de l'exercice	1 229,80				111,93	111,93	1 117,87
		Sorties							
		Total	5 661,30			2 189,59	1 038,71	3 228,30	2 433,00
218400 Mobiller									
Biens hors acquisitions									
0000000046	23/01/19	FAUTEUIL CLUB	399,97	84	14,29 L	225,06	57,14	282,20	117,77
0000000047	15/03/19	TABLES + CHAISES	6 287,63	120	10,00 L	2 385,80	628,76	3 014,56	3 273,07
Total biens hors acquisitions			6 687,60			2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Récapitulatif du compte 218400								
		Biens hors acquisition	6 687,60		2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84
		Acquisitions de l'exercice						
		Sorties						
		Total	6 687,60		2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84
275000 Dépôts et cautionnements								
Biens hors acquisitions								
0000000048	04/02/19	PARTS SOCIALES CRCA	30,00		N			30,00
		Total biens hors acquisitions	30,00					30,00
Récapitulatif du compte 275000								
		Biens hors acquisition	30,00					30,00
		Acquisitions de l'exercice						
		Sorties						
		Total	30,00					30,00
Récapitulatif du tableau d'amortissement économique								
		Biens hors acquisitions	59 663,97		32 672,08	11 554,38	44 226,46	15 437,51
		Acquisitions de l'exercice	3 219,80			443,60	443,60	2 776,20
		Sorties						
		Total général	62 883,77		32 672,08	11 997,98	44 670,06	18 213,71
		(*) Avoirs de l'exercice						

SAS L'INSTITUTION

TABLEAU D'AMORTISSEMENT FISCAL

Code	Date	Désignation	Valeur HT	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNF
205000 Concessions et droits similaires									
Biens hors acquisitions									
0000000001	11/03/19	OFFICE 365	82,50	12	100,00 L	82,50		82,50	
0000000002	15/09/20	HEBERGEMENT SITE	390,00	12	100,00 L	390,00		390,00	
0000000003	04/12/20	INSTAL E SERVICE VENTE A	3 900,00	36	33,33 L	2 697,50	1 202,50	3 900,00	
0000000049	11/03/21	MICROSOFT OFFICE	82,50	12	100,00 L	82,50		82,50	
Total biens hors acquisitions			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00	
Récapitulatif du compte 205000									
Biens hors acquisitions			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00	
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			4 455,00			3 252,50	1 202,50	4 455,00	
214500 Agencements const s/ sol d'autrui									
Biens hors acquisitions									
0000000004	01/01/22	STICKER CAISSON LUMINEU	1 600,00	84	14,29 L	892,70	228,57	1 121,27	478,73
0000000005	01/04/19	AGENC DIV PEINTURE PLOM	8 503,89	120	10,00 L	3 188,96	850,39	4 039,35	4 464,54
Total biens hors acquisitions			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62	4 943,27
Récapitulatif du compte 214500									
Biens hors acquisitions			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62	4 943,27
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			10 103,89			4 081,66	1 078,96	5 160,62	4 943,27
215400 Matériel industriel									
Biens hors acquisitions									
0000000006	19/01/19	ARMOIRE SUSPENDUE+POR	310,74	60	20,00 L	245,49	62,15	307,64	3,10
0000000007	01/01/22	CAVE A VINS	563,49	60	20,00 L	445,16	112,70	557,86	5,63
0000000008	19/01/19	CELLULE REFROIDISSEMENT	1 902,00	60	20,00 L	1 502,58	380,40	1 882,98	19,02
0000000009	19/01/19	CHAUFFE ASSIETTES	308,16	60	20,00 L	243,44	61,63	305,07	3,09
0000000010	19/01/19	LAVE VAISSELLE PROFESSION	1 407,92	60	20,00 L	1 112,25	281,58	1 393,83	14,09
0000000011	19/01/19	LAVE VERRES PROFESSION	980,83	60	20,00 L	774,86	196,17	971,03	9,80
0000000012	19/01/19	MACHINE A GLACONS	151,92	60	20,00 L	120,01	30,38	150,39	1,53
0000000013	19/01/19	SALAMANDRE	530,74	60	20,00 L	419,29	106,15	525,44	5,30
0000000014	19/01/19	TABLE INOX	179,59	60	20,00 L	141,88	35,92	177,80	1,79
0000000015	19/01/19	MAT DIVERS CUISINE	412,59	60	20,00 L	325,95	82,52	408,47	4,12
0000000016	01/02/19	FOUR GN2	2 754,69	84	14,29 L	1 541,32	393,53	1 934,85	819,84
0000000017	01/02/19	MAT CUISINE POUBELLE	363,56	60	20,00 L	284,79	72,71	357,50	6,06
0000000018	01/01/22	ARMOIRE DOUBLE 1400L NEI	1 775,00	84	14,29 L	993,15	253,57	1 246,72	528,28

SAS L'INSTITUTION

TABLEAU D'AMORTISSEMENT FISCAL

Code	Date	Désignation	Valeur HT	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNF
0000000019	01/02/19	FOUR MIXTE 5 NIVEAUX GN1	1 650,00	84	14,29 L	923,21	235,71	1 158,92	491,08
0000000020	13/02/19	ROBOT CHAUFFANT GRIS	611,00	60	20,00 L	474,54	122,20	596,74	14,26
0000000021	13/02/19	BALANCE + MAT CUISINE	165,17	60	20,00 L	128,28	33,03	161,31	3,86
0000000022	26/02/19	ASSIETTES+PENDULE	161,57	60	20,00 L	124,32	32,31	156,63	4,94
0000000023	26/02/19	CONSOLE CREMAILLERE	213,71	60	20,00 L	164,44	42,74	207,18	6,53
0000000024	04/03/19	ROBOT PATISSIER	392,49	60	20,00 L	300,26	78,50	378,76	13,73
0000000025	05/03/19	CARAFES CUIILLERS PLATEA	230,40	60	20,00 L	176,13	46,08	222,21	8,19
0000000026	18/03/19	MICRO ONDES	85,00	36	33,33 L	85,00		85,00	
0000000027	29/03/19	FRIGO BAR 3 PORTES	782,00	84	14,29 L	419,54	111,71	531,25	250,75
0000000028	04/04/19	CHARIOT INOX 18NV	150,00	60	20,00 L	112,25	30,00	142,25	7,75
0000000029	24/09/20	ARMOIRE SKYRAINBOW 2 PC	1 564,00	60	20,00 L	709,88	312,80	1 022,68	541,32
Total biens hors acquisitions			17 646,57			11 768,02	3 114,49	14 882,51	2 764,06
Acquisitions de l'exercice									
0000000052	01/03/23	TOUR REFRIGEREE	1 990,00	60	20,00 L		331,67	331,67	1 658,33
Total des acquisitions			1 990,00				331,67	331,67	1 658,33
Récapitulatif du compte 215400									
Biens hors acquisitions			17 646,57			11 768,02	3 114,49	14 882,51	2 764,06
Acquisitions de l'exercice			1 990,00				331,67	331,67	1 658,33
Sorties									
Total			19 636,57			11 768,02	3 446,16	15 214,18	4 422,39

215500 Outillage Industriel

Biens hors acquisitions

0000000037	01/09/18	METRO RAMPE INFRAROUGI	156,00	60	20,00 L	135,20	20,80	156,00	
0000000030	09/01/19	FAITOUT MARMITE	63,21	60	20,00 L	50,29	12,64	62,93	0,28
0000000031	17/01/19	VAISSELLE DECO	336,72	60	20,00 L	266,38	67,34	333,72	3,00
0000000032	17/01/19	VAISSELLE CUISINE	787,81	60	20,00 L	623,24	157,56	780,80	7,01
0000000038	08/02/19	ASPI DYSON V7	258,25	60	20,00 L	201,29	51,65	252,94	5,31
0000000033	26/02/19	VAISSELLE CUISINE	336,03	60	20,00 L	258,56	67,21	325,77	10,26
0000000034	16/04/19	BAC POELE GASTRO	117,92	60	20,00 L	87,45	23,58	111,03	6,89
0000000039	07/05/19	CLIM + FER REPASSER	266,63	60	20,00 L	194,64	53,33	247,97	18,66
0000000035	17/07/19	LOT MATERIEL CUISINE	1 666,67	60	20,00 L	1 151,85	333,33	1 485,18	181,49
0000000036	31/07/19	ASPI PURIFICATEUR	1 829,17	84	14,29 L	893,54	261,31	1 154,85	674,32
0000000040	29/01/21	SCELLEUSE CLTP OP140	591,00	36	33,33 L	378,68	197,00	575,68	15,32
Total biens hors acquisitions			6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54

TABLEAU D'AMORTISSEMENT FISCAL

Code	Date	Désignation	Valeur HT	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNF
Récapitulatif du compte 215500									
		Biens hors acquisitions	6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	6 409,41			4 241,12	1 245,75	5 486,87	922,54
218200 Matériel de transport									
Biens hors acquisitions									
0000000041	17/08/21	RENAULT MASTER CB232RG	9 900,00	36	33,33 L	4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
		Total biens hors acquisitions	9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
Récapitulatif du compte 218200									
		Biens hors acquisitions	9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	9 900,00			4 528,33	3 300,00	7 828,33	2 071,67
218300 Matériel de bureau									
Biens hors acquisitions									
0000000042	06/02/19	CAISSE CASIO VR	2 429,14	84	14,29 L	1 354,34	347,02	1 701,36	727,78
0000000043	07/03/19	PC15' + SOURIS	305,02	48	25,00 L	291,04	13,98	305,02	
0000000044	30/09/21	PORTABLE SAMSUNG S21 N	600,82	36	33,33 L	250,89	200,27	451,16	149,66
0000000045	10/10/21	APPLE IPHONE 12 MINI BLEU	555,00	36	33,33 L	226,63	185,00	411,63	143,37
0000000050	18/08/22	PC PORTABLE HP17	541,52	36	33,33 L	66,69	180,51	247,20	294,32
		Total biens hors acquisitions	4 431,50			2 189,59	926,78	3 116,37	1 315,13
Acquisitions de l'exercice									
0000000053	26/01/23	IPHONE 13 BLEU	569,90	60	20,00 L		106,06	106,06	463,84
0000000051	15/12/23	ORANGE IPHONE 15	659,90	60	20,00 L		5,87	5,87	654,03
		Total des acquisitions	1 229,80				111,93	111,93	1 117,87
Récapitulatif du compte 218300									
		Biens hors acquisitions	4 431,50			2 189,59	926,78	3 116,37	1 315,13
		Acquisitions de l'exercice	1 229,80				111,93	111,93	1 117,87
		Sorties							
		Total	5 661,30			2 189,59	1 038,71	3 228,30	2 433,00
218400 Mobilier									
Biens hors acquisitions									
0000000046	23/01/19	FAUTEUIL CLUB	399,97	84	14,29 L	225,06	57,14	282,20	117,77
0000000047	15/03/19	TABLES + CHAISES	6 287,63	120	10,00 L	2 385,80	628,76	3 014,56	3 273,07
		Total biens hors acquisitions	6 687,60			2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84

TABLEAU D'AMORTISSEMENT FISCAL

Code	Date	Désignation	Valeur HT	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNF
Récapitulatif du compte 218400									
		Biens hors acquisitions	6 687,60			2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	6 687,60			2 610,86	685,90	3 296,76	3 390,84
275000 Dépôts et cautionnements									
Biens hors acquisitions									
0000000048	04/02/19	PARTS SOCIALES CRCA	30,00		N				30,00
		Total biens hors acquisitions	30,00						30,00
Récapitulatif du compte 275000									
		Biens hors acquisitions	30,00						30,00
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	30,00						30,00
Récapitulatif du tableau d'amortissement									
		Biens hors acquisitions	59 663,97			32 672,08	11 554,38	44 226,46	15 437,51
		Acquisitions de l'exercice	3 219,80				443,60	443,60	2 776,20
		Sorties							
		Total général	62 883,77			32 672,08	11 997,98	44 670,06	18 213,71
		(*) Avoirs de l'exercice							

LISTE DES ACQUISITIONS

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
215400 Matériel industriel									
0000000052	TOUR REFRIGEREE	01/03/2023	1 990,00	L	20,00	398,00	331,67		1 658,33
Total du compte 215400			1 990,00			398,00	331,67		1 658,33
218300 Matériel de bureau									
0000000053	IPHONE 13 BLEU	26/01/2023	569,90	L	20,00	113,98	106,06		463,84
0000000051	ORANGE IPHONE 15	15/12/2023	659,90	L	20,00	131,98	5,87		654,03
Total du compte 218300			1 229,80			245,96	111,93		1 117,87
Total de la liste des acquisitions			3 219,80			643,96	443,60		2 776,20