

Comptes annuels

ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY
93240 STAINS

Exercice clos le 31/08/2024

APE : 8559B

SIRET : 88892806600024

CERALP

270 RUE JEAN MICHEL SAVIGNY
69659 VILLEFRANCHE SUR SAONE

Tél : 04 74 02 78 00
Fax :

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable	1
Bilan	2
Compte de Résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de Résultat	9
Soldes Intermédiaires de Gestion	13

2. Annexes aux comptes annuels

Règles et méthodes comptables	14
Faits caractéristiques	17
Notes sur le bilan	18
Autres informations	25

3. Liasse fiscale	26
-------------------	----

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD relatifs à l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 212 101
Chiffre d'affaires	94 439
Résultat net comptable (Bénéfice)	99 435

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 VILLEFRANCHE SUR SAONE
Le 26/02/2025

Franck RIGAUD
Expert-comptable

ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	642 055,10	164 730,50	477 324,60	228 334,11
Autres immobilisations corporelles	275 053,74	71 538,46	203 515,28	213 697,59
Immob. en cours / Avances et acomptes				6 174,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	200,00		200,00	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	917 308,84	236 268,96	681 039,88	448 205,70
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 995,00		2 995,00	8 398,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				76 258,96
Créances				
Usagers et comptes rattachés	40 309,44	4 713,00	35 596,44	37 552,20
Autres créances	86 359,54		86 359,54	347 948,08
Divers				
Valeurs mobilières de placement	319 999,81		319 999,81	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	82 397,52		82 397,52	89 474,28
Charges constatées d'avance	3 712,65		3 712,65	3 244,09
ACTIF CIRCULANT	535 773,96	4 713,00	531 060,96	562 875,61
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 453 082,80	240 981,96	1 212 100,84	1 011 081,31

ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	-105 858,81	-98 101,46
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 434,93	-7 757,35
Subventions d'investissement	758 459,51	640 136,27
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	752 035,63	534 277,46
Apports	22 500,00	30 000,00
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise	22 500,00	30 000,00
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	22 500,00	30 000,00
Provisions pour risques	5 543,00	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 543,00	
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	300 501,37	300 000,00
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	300 501,37	300 000,00
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 551,68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 003,81	125 052,45
Dettes fiscales et sociales	39 563,03	13 012,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 042,90
Autres dettes	3 954,00	144,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 000,00	
DETTES	432 022,21	446 803,85
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 212 100,84	1 011 081,31

Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois
Ventes de marchandises	93 239	54 049
Production vendue	1 201	1 821
Production stockée		
Production immobilisée		6 523
Subventions d'exploitation	466 036	419 507
Reprises et Transferts de charge	6 449	2 730
Cotisations	100	160
Autres produits	78 955	66 936
Produits d'exploitation	645 979	551 726
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	37 165	40 185
Variation de stock de matières premières	5 403	3 397
Autres achats non stockés et charges externes	214 365	208 175
Impôts et taxes	11 444	4 662
Salaires et Traitements	182 786	156 474
Charges sociales	78 895	64 689
Amortissements et provisions	111 226	75 361
Autres charges	12	-54
Charges d'exploitation	641 298	552 889
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 681	-1 163
Opérations faites en commun		
Produits financiers		
Charges financières	6 608	5 458
Résultat financier	-6 608	-5 458
RESULTAT COURANT	-1 926	-6 622
Produits exceptionnels	101 368	
Charges exceptionnelles	7	1 136
Résultat exceptionnel	101 361	-1 136
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	99 435	-7 757
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540100 - Matériel production	633 074,91		633 074,91	319 512,29
21550100 - Matériel et Outillage Atelier	8 980,19		8 980,19	
28154010 - Amort.matériel prod.		163 841,85	-163 841,85	-91 178,18
28155010 - Amort.matériel et outill.Atelier		888,65	-888,65	
	642 055,10	164 730,50	477 324,60	228 334,11
Autres immobilisations corporelles				
21810100 - Installations générales prod.	229 796,42		229 796,42	228 408,73
21810200 - Installations générales ens.	23 435,36		23 435,36	7 587,36
21810300 - Installations générales mixte	5 776,55		5 776,55	5 776,55
21820100 - Matériel de transport prod.	9 658,34		9 658,34	9 658,34
21830200 - Matériel de bureau ens.	665,02		665,02	665,02
21830300 - Matériel de bureau mixte	850,05		850,05	850,05
21840200 - Mobilier ens.	4 872,00		4 872,00	4 872,00
28181010 - Amort.inst.gen.prod.		56 386,78	-56 386,78	-35 151,04
28181020 - Amort.inst.gén.ens.		3 445,81	-3 445,81	-1 453,44
28181030 - Amort.inst.gen.mixte		1 602,33	-1 602,33	-1 024,67
28182010 - Amort.matériel transport prod.		6 230,96	-6 230,96	-3 816,38
28183020 - Amort.mat.bureau ens.		665,02	-665,02	-443,34
28183030 - Amort.mat.bureau mixte		850,05	-850,05	-848,48
28184020 - Amort.mobilier ens.		2 357,51	-2 357,51	-1 383,11
	275 053,74	71 538,46	203 515,28	213 697,59
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23800200 - Avances s/ immo corporelles ens.				6 174,00
				6 174,00
Immobilisations financières				
Prêts				
27430000 - Prêts au personnel	200,00		200,00	
	200,00		200,00	
ACTIF IMMOBILISE	917 308,84	236 268,96	681 039,88	448 205,70
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31000000 - Stocks matières premières	2 995,00		2 995,00	8 398,00
	2 995,00		2 995,00	8 398,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/commandes				76 258,96
				76 258,96
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41110000 - Client	34 233,84		34 233,84	
41150000 - Clients 20% - débits				22 317,30
41160000 - Clients tva n/a				1 821,00
41600000 - Créances douteuses	5 655,60		5 655,60	4 150,80
41810000 - Clients - factures à établir	420,00		420,00	11 337,60
49100000 - Provis. dépréc. usagers et rattach.		4 713,00	-4 713,00	-2 074,50
	40 309,44	4 713,00	35 596,44	37 552,20
Autres créances				
42500000 - Personnel - avances et acomptes	153,40		153,40	18,00
44100000 - Subventions à recevoir				331 684,23

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
44110000 - Subventions Région IDF à recevoir	37 333,33		37 333,33	
44110100 - Subventions Etat à recevoir	22 859,90		22 859,90	
44520000 - TVA due intracommunautaire				2,56
44562000 - TVA déductible s/immobilisations				2 751,58
44562300 - TVA déd.s/immo.mixte				189,78
44566100 - TVA déductible sur achats prod.				59,93
44566300 - TVA déductible sur achats mixtes				2 505,28
44567000 - Crédit de TVA à reporter	7 321,00		7 321,00	6 107,00
44574100 - TVA collectée prod.débit 10%	250,00		250,00	250,00
44575100 - TVA collectée prod.débit 20%	7 582,00		7 582,00	392,72
44583000 - Remboursement de TVA demandé	9 292,00		9 292,00	3 000,00
44586000 - TVA sur factures non parvenues	978,91		978,91	987,00
44587000 - TVA sur factures à établir	589,00		589,00	
	86 359,54		86 359,54	347 948,08
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50800000 - Autres valeurs mobilières de placem	319 999,81		319 999,81	
	319 999,81		319 999,81	
Disponibilités				
51200000 - Caisse d'Epargne	196,55		196,55	85 070,79
51210000 - Caisse d'Epagne Cergy	81 630,97		81 630,97	4 403,49
53000000 - Caisse	570,00		570,00	
	82 397,52		82 397,52	89 474,28
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	3 712,65		3 712,65	3 244,09
	3 712,65		3 712,65	3 244,09
ACTIF CIRCULANT	535 773,96	4 713,00	531 060,96	562 875,61
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 453 082,80	240 981,96	1 212 100,84	1 011 081,31

Détail du Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - Fonds associatifs	-105 858,81	-98 101,46
	-105 858,81	-98 101,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 434,93	-7 757,35
Subventions d'investissement		
13100000 - Subv. d'inv. Fnep 300K€	280 635,46	280 635,46
13110000 - Subv. d'inv. Bpi 275K€	442 098,94	275 000,00
13113000 - Subv. d'inv. Cramif 25K€	25 000,00	25 000,00
13114000 - Subv. d'inv. Fnep 150K€	139 936,75	139 936,75
13115000 - Subv Fnep Totalénergie investisseme	30 000,00	
13910000 - Subv.inscrite au CR Fnep 300K€	-37 579,86	-24 539,38
13911000 - Subv.inscrite au CR Bpi 275K€	-78 428,00	-29 781,40
13913000 - Subv.inscrite au CR Cramif 25K€	-5 882,75	-3 778,50
13914000 - Subv.inscrite au CR Fnep 150K€	-35 555,14	-22 336,66
13915000 - Reprise subv. Invest	-1 765,89	
	758 459,51	640 136,27
FONDS PROPRES	752 035,63	534 277,46
Apports		
10340000 - Autres fds p. avec droit de reprise	22 500,00	30 000,00
	22 500,00	30 000,00
Fonds associatifs avec droit de reprise	22 500,00	30 000,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	22 500,00	30 000,00
Provisions pour risques		
15180000 - Prov.p/engagements retraite	5 543,00	
	5 543,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 543,00	
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
16410000 - Emprunt France Active 150K€	150 000,00	150 000,00
16420000 - Emprunt CDC 150K€ 2022	150 000,00	150 000,00
16884000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	501,37	
	300 501,37	300 000,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	300 501,37	300 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - Clients- acomptes sur commandes		5 551,68
		5 551,68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs		92 524,45
40110000 - Fournisseurs	12 278,33	
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	45 725,48	32 528,00
	58 003,81	125 052,45
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - Personnel - rémunérations dues	10 473,88	
42110000 - Personnel - rémunérations dues		406,40
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	2 042,11	654,00
43100000 - Urssaf	6 962,00	5 475,00
43720000 - Mutuelle Viasanté	2 801,43	1 748,20
43730000 - Caisse de retraite	1 651,97	1 343,53
43740000 - Prévoyance	729,79	594,12
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	816,84	262,00

Détail du Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
43860000 - Org. sociaux à payer	117,08	
44210000 - Prélèvements à la source (IR)	736,00	506,00
44562100 - TVA déd.s/immo.prod.	3 804,01	155,41
44566100 - TVA déductible sur achats prod.	202,82	
44566200 - TVA déd. s/acq.intracommunautaire		2,56
44566300 - TVA déductible sur achats mixtes	1 702,10	
44587000 - TVA sur factures à établir		1 865,60
44860000 - Etat - autres charges à payer	7 523,00	
	39 563,03	13 012,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40410000 - Fournisseurs d'immobilisations		3 042,90
		3 042,90
Autres dettes		
41980000 - Clients - avoirs à établir	3 954,00	144,00
	3 954,00	144,00
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	30 000,00	
	30 000,00	
DETTES	432 022,21	446 803,85
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 212 100,84	1 011 081,31

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
70740000 - Ventes PF Métallerie 10%		-6 200,00	6 200,00	-100,00
70750000 - Ventes PF Métallerie 20%	93 238,52	60 249,07	32 989,45	54,76
	93 238,52	54 049,07	39 189,45	72,51
Production vendue				
70800000 - Produits des activités annexes	1 200,50		1 200,50	
70860000 - Mise à dispo. - form.continue		1 821,00	-1 821,00	-100,00
	1 200,50	1 821,00	-620,50	-34,07
Production immobilisée				
72200000 - Production immobilisée corporelle		6 522,50	-6 522,50	-100,00
		6 522,50	-6 522,50	-100,00
Subventions d'exploitation				
74000000 - Subventions d'exploitation	55 000,00		55 000,00	
74010000 - Versement taxe apprentissage	5 923,34	37 089,16	-31 165,82	-84,03
74020000 - Subvention exploit. - aide apprenti		11 333,22	-11 333,22	-100,00
74520000 - Subv. Fnep exploitation	33 416,60	37 546,01	-4 129,41	-11,00
74530000 - Subv.Fnep - Fonds de dot.EPD	591,91	25 000,00	-24 408,09	-97,63
74531000 - Subv Fontionnement BPI	26 560,98		26 560,98	
74551000 - Subv.Fonds Dot.PSA		60 000,00	-60 000,00	-100,00
74560000 - Subv.exp.Région IDF - élèves	144 000,00	93 675,33	50 324,67	53,72
74570000 - Subv.Caisse des depots		17 500,00	-17 500,00	-100,00
74571000 - Subv. Etat	200 543,07	137 363,33	63 179,74	45,99
	466 035,90	419 507,05	46 528,85	11,09
Reprises et Transferts de charge				
78174000 - Reprise s/prov. dépréc. créances	2 074,50		2 074,50	
79110000 - Transfert de charges - TR	2 658,60	2 730,00	-71,40	-2,62
79141000 - Indemnités journalières	1 716,25		1 716,25	
	6 449,35	2 730,00	3 719,35	136,24
Cotisations				
75610000 - Cotisations sans contrepartie	100,00	160,00	-60,00	-37,50
	100,00	160,00	-60,00	-37,50
Autres produits				
75800000 - Produits divers gestion courante	179,08	10,56	168,52	NS
75810000 - Dons manuels non affectés		11 612,83	-11 612,83	-100,00
75871000 - Q/p subv.invest.inscr.résultat	78 775,70	55 312,77	23 462,93	42,42
	78 954,78	66 936,16	12 018,62	17,96
Produits d'exploitation	645 979,05	551 725,78	94 253,27	17,08
Achats de matières premières				
60100100 - Achats matières premières prod.	37 165,45	40 185,21	-3 019,76	-7,51
	37 165,45	40 185,21	-3 019,76	-7,51
Variation de stock de matières premières				
60310000 - Variat. stocks matières premières	5 403,00	3 396,78	2 006,22	59,06
	5 403,00	3 396,78	2 006,22	59,06
Autres achats non stockés et charges externes				
60400100 - Sous-traitance prod.		29 951,25	-29 951,25	-100,00
60611300 - Electricité mixte	3 607,37	3 376,58	230,79	6,84
60612300 - Eau mixte	425,28	553,62	-128,34	-23,18
60613000 - Fournitures gaz	699,51		699,51	
60613300 - Gaz mixte	-1 207,10	1 835,06	-3 042,16	-165,78
60614000 - Carburant	263,65		263,65	
60614100 - Carburant prod.		792,68	-792,68	-100,00
60626000 - Emballages	195,89		195,89	

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60630100 - Achat petit équipement prod.	10 689,04	27 358,62	-16 669,58	-60,93
60630200 - Achats petit équipement ens.	2 924,52	5 927,64	-3 003,12	-50,66
60630300 - Achats petit équipement mixte		436,07	-436,07	-100,00
60640200 - Achats fournitures admin. ens.	476,00	560,69	-84,69	-15,10
60640300 - Achats fournitures admin. mixte		100,50	-100,50	-100,00
61320300 - Locations immobilières mixte	50 000,33		50 000,33	
61350100 - Locations mobilières prod.	7 603,03	5 850,69	1 752,34	29,95
61350200 - Location mobilières ens.	555,73		555,73	
61350300 - Locations mobilières mixte	1 352,78	1 017,26	335,52	32,98
61400300 - Charges loc. - mixtes	28 500,00	18 000,00	10 500,00	58,33
61501000 - Entretien prod.		92,60	-92,60	-100,00
61520300 - Entretien immobilier mixte	9 795,57	8 580,84	1 214,73	14,16
61550100 - Entretien production	575,00		575,00	
61550200 - Entretien Enseignement	83,95		83,95	
61560100 - Maintenance prod.	1 976,62		1 976,62	
61560300 - Maintenance mixte	1 482,61		1 482,61	
61600000 - Assurance multirisque - Maif	4 377,07	3 905,59	471,48	12,07
61610000 - Assurances véhicules	1 430,70	1 643,84	-213,14	-12,97
61620000 - Assurances dommage-construction	3 191,54	1 460,87	1 730,67	118,47
61670100 - Assurance matériel PROD	11,13		11,13	
61820100 - Formation prod.	7 108,30	1 920,00	5 188,30	270,22
61820200 - Frais Formation ens.	750,00		750,00	
61820300 - Formation mixte	2 835,00		2 835,00	
62260200 - Honoraires ens.	22 804,00	49 818,00	-27 014,00	-54,23
62260300 - Honoraire mixte	20 392,73	12 912,00	7 480,73	57,94
62270100 - Frais d'actes et contentieux prod.	120,50		120,50	
62280000 - Honoraires divers		1 157,57	-1 157,57	-100,00
62310000 - Annonces et insertions	679,21		679,21	
62310100 - Annonces et insertions prod.	759,42		759,42	
62310300 - Annonces et insertions mixte	10 290,20	10 826,58	-536,38	-4,95
62340000 - Cadeaux à la clientèle	431,90		431,90	
62340300 - Cadeaux à la clientèle mixte		123,00	-123,00	-100,00
62410000 - Transports sur achats	17,99		17,99	
62410100 - Transports s./achats prod.	607,87		607,87	
62510100 - Voyages et déplacements prod.	2 070,77		2 070,77	
62510200 - Voyages et déplacements ens.	2 259,72	4 261,31	-2 001,59	-46,97
62510300 - Voyages et déplacements mixte		858,32	-858,32	-100,00
62511200 - restaurant Enseignement	1 649,70		1 649,70	
62511300 - Restaurant mixte		1 421,77	-1 421,77	-100,00
62560200 - Missions ens.	1 314,78	6 891,53	-5 576,75	-80,92
62570000 - Réceptions	300,00		300,00	
62600000 - Frais postaux	15,60		15,60	
62600300 - Frais postaux mixte	57,48	27,84	29,64	106,47
62610000 - Frais de téléphone	127,65		127,65	
62610100 - Téléphone Atelier	231,98		231,98	
62610300 - Téléphone mixte		476,26	-476,26	-100,00
62630000 - Affranchissements	30,88		30,88	
62700000 - Frais bancaires	1 174,13	584,14	589,99	101,00
62710000 - Frais bancaire CE Cergy	1 377,93	885,33	492,60	55,64
62810000 - Cotisations	66,67		66,67	
62810300 - Cotisations mixtes	7 880,00	4 566,64	3 313,36	72,56
	214 364,63	208 174,69	6 189,94	2,97

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts et taxes				
63330000 - Formation continue	997,69	1 348,47	-350,78	-26,01
63350000 - Taxe d'apprentissage	1 321,97	1 031,62	290,35	28,15
63511000 - CFE	7 523,00		7 523,00	
63580000 - Autres droits	1 601,61	2 281,43	-679,82	-29,80
	11 444,27	4 661,52	6 782,75	145,51
Salaires et Traitements				
64110000 - Salaires appointements commissions	181 398,20	157 132,33	24 265,87	15,44
64120000 - Variation prov.congés payés	1 388,11	-658,53	2 046,64	-310,79
	182 786,31	156 473,80	26 312,51	16,82
Charges sociales				
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	50 976,02	43 369,58	7 606,44	17,54
64520000 - Cotisations aux mutuelles	5 543,24	3 330,92	2 212,32	66,42
64530000 - Cotisations aux caisses de retraite	11 904,06	10 333,77	1 570,29	15,20
64533000 - Cotisations Prévoyance	2 929,26	2 345,07	584,19	24,91
64580000 - Variation ch.s/prov.CP	554,84	-214,32	769,16	-358,88
64700000 - Indemnité transport	513,80	524,40	-10,60	-2,02
64710100 - titres restaurant PROD	4 473,69		4 473,69	
64710200 - Titres Restaurant ECOLE	1 487,95		1 487,95	
64710300 - Titres restaurant mixte		4 814,53	-4 814,53	-100,00
64750300 - Médecine du travail mixte	512,34	185,06	327,28	176,85
	78 895,20	64 689,01	14 206,19	21,96
Amortissements et provisions				
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	100 970,32	73 286,99	27 683,33	37,77
68150000 - Dotations provisions risques sociau	5 543,00		5 543,00	
68174000 - Dot. prov. dépréc. créances clients	4 713,00	2 074,50	2 638,50	127,19
	111 226,32	75 361,49	35 864,83	47,59
Autres charges				
65800000 - Charges diverses gestion courante	12,46	-53,54	66,00	-123,27
	12,46	-53,54	66,00	-123,27
Charges d'exploitation	641 297,64	552 888,96	88 408,68	15,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 681,41	-1 163,18	5 844,59	-502,47
Charges financières				
66116000 - Intérêts sur emprunts	6 506,03	5 458,33	1 047,70	19,19
66160000 - Intérêts bancaires	101,48		101,48	
	6 607,51	5 458,33	1 149,18	21,05
Résultat financier	-6 607,51	-5 458,33	-1 149,18	21,05
RESULTAT COURANT	-1 926,10	-6 621,51	4 695,41	-70,91
Produits exceptionnels				
77200000 - Produits sur exercices antérieurs	101 368,02		101 368,02	
	101 368,02		101 368,02	
Charges exceptionnelles				
67120000 - Pénalités et amendes	6,99	551,40	-544,41	-98,73
67180000 - Autres charges except. de gestion		584,44	-584,44	-100,00
	6,99	1 135,84	-1 128,85	-99,38
Résultat exceptionnel	101 361,03	-1 135,84	102 496,87	NS
EXCEDENT OU DEFICIT	99 434,93	-7 757,35	107 192,28	NS
Contribution volontaires en nature				

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total des produits				
Total des charges				

ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	93 238,52	100,00	54 049,07	100,00	72,51
Coût d'achats marchandises vendues					
MARGE COMMERCIALE	93 238,52	100,00	54 049,07	100,00	72,51
Production vendue	1 200,50	100,00	1 821,00	100,00	-34,07
Production stockée					
Production immobilisée			6 522,50	358,18	-100,00
Cie de matières et sous-traitance	42 568,45	NS	73 533,24	NS	-42,11
MARGE DE PRODUCTION	-41 367,95	NS	-65 189,74	NS	-36,54
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	94 439,02	100,00	55 870,07	100,00	69,03
MARGE BRUTE GLOBALE	51 870,57	54,92	-11 140,67	-19,94	-565,60
Autres achats et charges externes	214 364,63	226,99	178 223,44	319,00	20,28
VALEUR AJOUTEE	-162 494,06	-172,06	-189 364,11	-338,94	-14,19
Subventions d'exploitation	466 035,90	493,48	419 507,05	750,86	11,09
Impôts, taxes et verst assimilés	11 444,27	12,12	4 661,52	8,34	145,51
Charges de personnel	261 681,51	277,09	221 162,81	395,85	18,32
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	30 416,06	32,21	4 318,61	7,73	604,30
Reprises s/ charges et Transferts	6 449,35	6,83	2 730,00	4,89	136,24
Autres produits	79 054,78	83,71	67 096,16	120,09	17,82
Dot. amortissements et provisions	111 226,32	117,78	75 361,49	134,89	47,59
Autres charges	12,46	0,01	-53,54	-0,10	-123,27
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 681,41	4,96	-1 163,18	-2,08	-502,47
Quote part résultat en commun					
Produits financiers					
Charges financières	6 607,51	7,00	5 458,33	9,77	21,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-1 926,10	-2,04	-6 621,51	-11,85	-70,91
Produits exceptionnels	101 368,02	107,34			
Charges exceptionnelles	6,99	0,01	1 135,84	2,03	-99,38
Résultat exceptionnel	101 361,03	107,33	-1 135,84	-2,03	NS
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 434,93	105,29	-7 757,35	-13,88	NS

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASS ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 212 101 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 99 435 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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.

-Description de l'objet social de l'association

L'association a pour mission d'accompagner et de former des jeunes âgés de 15 à 18 ans, y compris ceux confrontés à des difficultés scolaires ou sociales importantes. Elle propose un soutien éducatif et social en enseignant les métiers de la transformation des métaux et les métiers connexes, tout en préparant les apprenants à l'obtention de diplômes d'État.

Bien que la structure ait la possibilité d'accueillir des adultes dans le cadre de la formation continue et de développer des activités annexes liées à la formation, ces volets n'ont pas été mis en œuvre pour l'année 2023/2024.

L'association est également habilitée à entreprendre toute action, directe ou indirecte, en lien avec son objet social, notamment concernant le lieu de formation. Toutes ses activités sont conduites dans le strict respect de la législation en vigueur pour les élèves et les adultes.

-Description de la nature et du périmètre des activités sociales réalisées

L'association est affiliée à la Fédération Nationale des Écoles de Production (FNEP), à laquelle elle se conforme en termes de statuts et de règlement intérieur. Installée à Stains (Seine-Saint-Denis), elle engage les jeunes volontaires dans des parcours de découverte des métiers grâce à des immersions ou des stages. Les jeunes motivés peuvent intégrer une formation diplômante de type CAP Métallier.

Afin de permettre un apprentissage pratique, l'association gère une activité de production. Elle réalise des commandes pour des entreprises, collectivités, et particuliers. Cette activité économique représente environ un tiers de ses ressources.

Description des moyens mis en œuvre

- Locaux : Loués dans un bâtiment moderne, équipés de machines performantes et sécurisées.
- Équipe : Composée d'un directeur bénévole, d'une directrice exécutive, et de quatre maîtres professionnels (2023/2024).
- Enseignements généraux : Assurés par des professeurs sous contrat de prestation de service.

Conformément au courrier du 28 mai 2003 signé par Monsieur Alain LAMBERT, Ministre délégué au Budget et à la Réforme Budgétaire, qui fixe le nouveau statut fiscal des Ecoles de Production, l'association a opté pour la sectorisation de ses activités en matière d'impôts indirects mais a renoncé à cette disposition en matière d'impôts directs

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

Règles et méthodes comptables

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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 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 stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Provisions

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

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 0 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : TPRV93

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	319 512	322 543		642 055
- Installations générales, agencements aménagements divers	241 773	17 236		259 008
- Matériel de transport	9 658			9 658
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 387			6 387
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	6 174	3 852	10 026	
Immobilisations corporelles	583 504	343 631	10 026	917 109
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		1 700	1 500	200
Immobilisations financières		1 700	1 500	200
ACTIF IMMOBILISE	583 504	345 331	11 526	917 309

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		343 631	1 700	345 331
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		343 631	1 700	345 331
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		10 026		10 026
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 500	1 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		10 026	1 500	11 526

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 178	73 552		164 731
- Installations générales, agencements aménagements divers	37 629	23 806		61 435
- Matériel de transport	3 816	2 415		6 231
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 675	1 198		3 873
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	135 299	100 970		236 269
ACTIF IMMOBILISE	135 299	100 970		236 269

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 130 582 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	200		200
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 309	35 908	4 401
Autres	86 360	86 360	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 713	3 713	
Total	130 582	125 981	4 601
Prêts accordés en cours d'exercice	1 700		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 500		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	420
Total	420

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-7 757
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-7 757
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	-7 757
Report à Nouveau	
Total des affectations	-7 757

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/09/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/08/2024
Capital	-68 101			15 257	-83 359
Résultat de l'exercice	-7 757	7 757	99 435		99 435
Subvention d'investissement	640 136		118 323		758 460
Total Capitaux Propres	564 277	7 757	217 758	7 500	774 536

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		5 543			5 543
Total		5 543			5 543
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 543			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 432 022 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	300 501	29 316	193 958	77 227
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 004	58 004		
Dettes fiscales et sociales	39 563	39 563		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 954	3 954		
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
Total	432 022	160 837	193 958	77 227
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	45 725
Int.cours s/emp.aup.etablt.crédit	501
Dettes provis. pr congés à payer	2 042
Charges sociales s/congés à payer	817
Org. sociaux à payer	117
Etat - autres charges à payer	7 523
Clients - avoirs à établir	3 954
Total	60 680

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cotisation AMTIF	170		
Location mob ELEMENTOR logiciel	39		
Location Microsoft	78		
OVH site internet	8		
OVH Cloud	35		
EBP logiciel compta	34		
So paper	29		
Fenwick	81		
Apogée	33		
Assurance	3 205		
Total	3 712		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Subv FNEP Amorçage	30 000		
Total	30 000		

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 5 543 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 5 543 euros

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2024

Exercice ouvert le	01/09/2023	et clos le	31/08/2024	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 :	
ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD					
SIRET		8 8 8 9 2 8 0 6 6 0 0 0 2 4			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY				1 PLACE DE FOURVIERE	
93240 STAINS				69005 LYON 05	
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		Autres enseignements		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	
		Bénéfice imposable à 15 %		0	
		0		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées 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		Visueur conventionné	
- du prestataire :				Visa : CGA	
- du comptable : SAS CERALP					
270 RUE JEAN MICHEL SAVIGNY 69659 VILLEFRANCHE SUR SAONE				Tél : 04 74 02 78 00	
- du conseil :				Tél :	
- du CGA ou du viseur conventionné :				Tél :	
- N° d'agrément :					

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

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

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2024

I

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

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

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

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

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
1	2	3	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
			4	5	6	7	8

K

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L

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

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

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise										ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*										12																																							
Adresse de l'entreprise										50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY 93240 STAINS										Durée de l'exercice précédent*										12																																							
Numéro SIRET*										88892806600024										Néant										*																																							
																														Exercice N clos le, 31/08/2024																																							
																				Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3																																							
Capital souscrit non appelé (I)																				AA																																																	
ACTIF IMMOBILISÉ*		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *																	AB										AC																																							
			Frais de développement *																	CX										CQ																																							
			Concessions, brevets et droits similaires																	AF										AG																																							
			Fonds commercial (1)																	AH										AI																																							
			Autres immobilisations incorporelles																	AJ										AK																																							
			Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles																	AL										AM																																							
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains																	AN										AO																																							
			Constructions																	AP										AQ																																							
			Installations techniques, matériel et outillage industriels																	AR					642 055					AS					164 730					477 324																													
			Autres immobilisations corporelles																	AT					275 053					AU					71 538					203 515																													
			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					200					BG										200																													
			Autres immobilisations financières*																	BH										BI																																							
TOTAL (II)																				BJ					917 308					BK					236 268					681 039																													
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements																	BL					2 995					BM										2 995																													
			En cours de production de biens																	BN										BO																																							
			En cours de production de services																	BP										BQ																																							
			Produits intermédiaires et finis																	BR										BS																																							
			Marchandises																	BT										BU																																							
		CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes																	BV										BW																																							
			Clients et comptes rattachés (3)*																	BX					40 309					BY					4 713					35 596																													
			Autres créances (3)																	BZ					86 359					CA										86 359																													
			Capital souscrit et appelé, non versé																	CB										CC																																							
			Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)																	CD					319 999					CE										319 999																													
DIVERS	Disponibilités																	CF					82 397					CG										82 397																															
	Charges constatées d'avance (3)*																	CH					3 712					CI										3 712																															
Comptes de régularisation		TOTAL (III)																	CJ					535 773					CK					4 713					531 060																														
		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					1 453 082										1A					240 981					1 212 100																									
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										4 401									
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 ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD			Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA (83 358)
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div>))	DC
	Réserve légale (3)		DD
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>))	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <div>EJ</div>))	DG
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 99 434
	Subventions d'investissement		DJ 758 459
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 774 535
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 5 543
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR 5 543
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 300 501
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>))	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 58 003
	Dettes fiscales et sociales		DY 39 563
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 3 954
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB 30 000
	TOTAL (IV)		EC 432 022
	Ecarts de conversion passif* (V)		ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 1 212 100
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Donc { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C
		Écart de réévaluation libre	1D
		Réserve de réévaluation (1976)	1E
	(3)	Donc réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 160 837
	(5)	Donc concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH

* 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 : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD										Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N										
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA	93 238		FB			FC	93 238			
	Production vendue { biens * services *			FD			FE			FF				
				FG	1 200		FH			FI	1 200			
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	94 439		FK			FL	94 439			
	Production stockée*											FM		
	Production immobilisée*											FN		
	Subventions d'exploitation											FO	466 035	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)											FP	6 449	
	Autres produits (1) (11)											FQ	79 054	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)											FR	645 979	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*									FS				
	Variation de stock (marchandises)*									FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*									FU	37 165			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*									FV	5 403			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*									FW	214 364			
	Impôts, taxes et versements assimilés*									FX	11 444			
	Salaires et traitements*									FY	182 786			
	Charges sociales (10)									FZ	78 895			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*									GA	100 970		
											GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*									GC	4 713		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions									GD	5 543		
	Autres charges (12)									GE	12			
Total des charges d'exploitation (4) (II)									GF	641 297				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	4 681			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)									GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)									GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)									GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)									GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)									GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									GM				
	Différences positives de change									GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									GO				
	Total des produits financiers (V)									GP				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*									GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)									GR	6 607			
	Différences négatives de change									GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement									GT				
	Total des charges financières (VI)									GU	6 607			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	(6 607)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	(1 926)			

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

Désignation de l'entreprise			ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD		Néant <input type="checkbox"/> *	
					Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	101 368	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	101 368	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	6	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	6	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	101 361
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	747 347
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	647 912
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	99 434
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY	
	(3) Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG	101 368
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IH	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			IJ	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			IK	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX	
	(9)	Dont transferts de charges			RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			RD	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			A1	4 374
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
			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	
		Pénalité retard			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		Subvention IDF solde année 2022			6	40 000
		Subvention BPI fonctionnement solde année 2021 à 2023				61 368
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
	Subvention IDF solde année 2022			Charges antérieures	Produits antérieurs	
	subvention BPI fonctionnement solde année 2021 à 2023				40 000	
					61 368	

* 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 ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD												Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
									Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD		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		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	319 512	KT		KU	322 542	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	241 772	KW		KX	17 235		
		Matériel de transport*				KY	9 658	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 387	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK	6 174	LL		LM	3 852		
	TOTAL III					LN	583 504	LO		LP	343 630		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U		8V		8W		
		Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V	1 700			
TOTAL IV					LQ		LR		LS	1 700			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	583 504	ØH		ØJ	345 330			
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 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
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, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	642 055	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	259 008	MO				
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	9 658	MR				
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT	6 387	MU				
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes		NC	10 026	ND		NE		NF				
	TOTAL III		IY	10 026	NG		NH	917 108	NI				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW			
Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ					
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D					
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	1 500	2F	200	2G					
TOTAL IV		I3		NJ	1 500	NK	200	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	10 026	ØK	1 500	ØL	917 308	ØM					

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD											Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			CY				EL				EM				EN			
Fonds commercial			RE				RF				RI				RJ			
Autres immobilisations incorporelles			PE				PF				PG				PH			
TOTAL I			RK				RM				RN				RO			
Terrains			PI				PJ				PK				PL			
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO				PQ			
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT				PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV				PW				PX				PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	91 178			QA	73 552			QB				QC	164 730		
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	37 629			QE	23 805			QF				QG	61 434		
	Matériel de transport		QH	3 816			QI	2 414			QJ				QK	6 230		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	2 674			QM	1 197			QN				QO	3 872		
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT			
TOTAL II			QU	135 298			QV	100 970			QW				QX	236 268		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	135 298			ØP	100 970			ØQ				ØR	236 268		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV					
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD					
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6				
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4				
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7				
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3				
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1				
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8					
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III	NL						NM						NO					
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV					
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY		Total général non ventilé (NW-NY)				NZ					
CADRE C																		
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8						
Primes de remboursement des obligations									SP			SR						

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	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	5 543	5X		5Y	5 543
	TOTAL II	5Z		TV	5 543	TW		TX	5 543
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	2 074	6U	4 713	6V	2 074	6W	4 713
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	2 074	TY	4 713	TZ	2 074	UA	4 713
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	2 074	UB	10 256	UC	2 074	UD	10 256
Dont dotations et reprises		{ – d'exploitation – financières – exceptionnelles		UE	10 256	UF	2 074		
				UG		UH			
				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 : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP	200	UR		US	200		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	5 655		1 254		4 401		
	Autres créances clients				UX	34 653		34 653				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	153		153				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	26 012		26 012				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP	60 193		60 193				
	Groupe et associés (2)				VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR							
	Charges constatées d'avance				VS	3 712		3 712				
	TOTAUX				VT	130 581	VU	125 980	VV	4 601		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD	1 700						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	1 500						
	(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								
	à plus d'1 an à l'origine			VH	300 501		29 316		193 958		77 227	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A								
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	58 003		58 003					
Personnel et comptes rattachés				8C	12 515		12 515					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	13 079		13 079					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	5 708		5 708					
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	8 259		8 259					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J								
Groupe et associés (2)				VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	3 954		3 954					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ								
Produits constatés d'avance				8L	30 000		30 000					
TOTAUX				VY	432 022	VZ	160 837		193 958		77 227	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2024

Designation de l'entreprise :ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Néant

Exercice N, clos le :31/08/2024

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)

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

5 543

Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)

XX

Amendes et pénalités

WJ

Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *

XZ

Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*

XY

Impôt sur les sociétés (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

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme

– imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)

– imposées au taux de 0 %

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)

XR

1 331

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

106 308

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 réintégréés 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)

– imposées au taux de 0 %

– imposées au taux de 19%

– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures

– imputées sur les déficits antérieurs

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 2A déduire des produits nets de participation)

XA

Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)

ZX

Measures d'incitation

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)

OV

Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)

K3

Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)

PA

Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)

PP

Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)

IF

Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)

XC

Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)

PC

Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)

PB

Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)

XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)

X9

Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)

YI

Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)

YA

Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)

YL

Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)

YB

Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)

YH

Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)

YC

Créance dégagée par le report en 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

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)

XI

106 308

XJ

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*

ZL

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*

XL

106 308

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

XN

XO

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD			Néant <input type="checkbox"/> *	
I.	SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	107 151
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	106 308
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6	842
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	842
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 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
III.	PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *				
Dotations provisions risques sociaux			8X	5 543 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	5 543 YO
			↓ ligne WI ↓ ligne WU	

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

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

- Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
- (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
- (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(7 757)			ZD	(7 757)				
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE					
						ZF					
	TOTAL I	ØF	(7 757)			Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZG				
						ZH	(7 757)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	58 957)	XQ	88 011				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	43 317				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	7 946)	ST	83 035				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	214 364				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	7 523				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	3 921				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	11 444				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	18 647				
	- 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	12 377				
DIVERS	- Montant brut des salaires *					ØB	181 398				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS					
	- 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)		S'il oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
	- 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).

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

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)	
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪	
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
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							

* 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 : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

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 anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

Néant☒*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise :ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5 ^e ,6 ^e ,7 ^e alinéas de l'art. 39-1-5 ^e 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 : ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD		Néant
Exercice ouvert le : 01/09/2023 et clos le : 31/08/2024		Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel		YP 5
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
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
II	Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE
Subventions d'exploitation reçues		OF
Variation positive des stocks		OD
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT
TOTAL 2		OM
III	Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	
Achats		ON
Variation négative des stocks		OQ
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		OS
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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
IV	Valeur ajoutée produite	
Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG
V	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)		SA
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.		
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		EV
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX
Effectifs au sens de la CVAE		EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX
Période de référence	GY /	GZ /
Date de cessation	HR /	/

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

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant ☒*

EXERCICE CLOS LE31/08/2024N° SIRET88892806600024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISEASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

ADRESSE (voie)50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY

CODE POSTAL93240VILLESTAINS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entrepriseP1Nombre total de parts ou d'actions correspondantesP3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entrepriseP2Nombre total de parts ou d'actions correspondantesP4

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)Nom de famillePrénom(s)

Nom d'usage% de détentionNb de parts ou actions

Naissance : DateN° DépartementCommunePays

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

Titre (2)Nom de famillePrénom(s)

Nom d'usage% de détentionNb de parts ou actions

Naissance : DateN° DépartementCommunePays

Adresse : N° Voie

Code PostalCommunePays

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

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

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/08/2024

N° SIRET

8

8

8

9

2

8

0

6

6

0

0

0

2

4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD

ADRESSE (voie)

50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY

CODE POSTAL

93240

VILLE

STAINS

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

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD
	50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY
	93240 STAINS

[illegible]

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA



Désignation de l'entreprise	ASSOCIATION ECOLE DE PRODUCTION GD. PARIS NORD 50 AVENUE DU COLONEL ROL TANGUY 93240 STAINS
-----------------------------	---

[illegible]