

Association BUILDINGSMART FRANCE

Association

13 bis Avenue de la Motte Picq

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>7</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>12</i>
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	<i>13</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>14</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>15</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>18</i>
<i>Amortissements</i>	<i>19</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>20</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>21</i>
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	<i>22</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>23</i>
<i>Charges à payer (détail)</i>	<i>24</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>25</i>
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	<i>26</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>27</i>
<i>Produits constatés d'avance (détail)</i>	<i>28</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>29</i>
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	<i>30</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>31</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>32</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>33</i>
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>34</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>35</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>36</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>37</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>38</i>
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	<i>39</i>
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	<i>40</i>
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	<i>41</i>

Association BUILDINGSMART FRANCE

Association

13 bis Avenue de la Motte Picq

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	42
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	43
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	44
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	45
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	46
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	47
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	48
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	49
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	50
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	51
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	52
<i>2067 - Relevé de frais généraux</i>	53

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACONSTRUCT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 388 953 euros

Chiffre d'affaires : 177 308 euros

Résultat net comptable : 7 783 euros

Fait à TROYES

Le 21/05/2024

Emilio ANTUNEZ
Expert-comptable

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	97 842	77 320	20 522	37 859
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	147 190		147 190	147 190
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 329	2 329		345
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	400		400	400
TOTAL (II)		247 760	79 649	168 112	185 794
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 195		4 195	9
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	141 295	4 988	136 308	151 835
	Autres créances	5 318		5 318	24 045
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	72 540		72 540	109 217
	Charges constatées d'avance	2 481		2 481	2 560
	TOTAL (III)	225 829	4 988	220 842	287 666
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		473 590	84 636	388 953	473 460

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an	5 985	5 985

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	168 112	43,22	185 794	39,24	(17 682)	-9,52
Concessions brevets et droits similaires	20 522	5,28	37 859	8,00	(17 337)	-45,79
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, SI AMORTISSEMENT S IMMOBILISATIONS CONCESSIO	97 842 (77 320)	25,16 -19,88	97 842 (59 983)	20,67 -12,67	(17 337)	-28,90
Autres immobilisations incorporelles	147 190	37,84	147 190	31,09		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	147 190	37,84	147 190	31,09		
Autres immobilisations corporelles			345	0,07	(345)	-100,00
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQ. AMORTISSEMENT S IMMOBILISATIONS MATERIEL	2 329 (2 329)	0,60 -0,60	2 329 (1 984)	0,49 -0,42	(345)	-17,40
Autres immobilisations financières	400	0,10	400	0,08		
DEPOT DE GARANTIE	400	0,10	400	0,08		
TOTAL III - Actif Circulant NET	220 842	56,78	287 666	60,76	(66 824)	-23,23
Avances & acomptes versés sur commandes	4 195	1,08	9		4 186	N/S
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSES	4 195	1,08	9		4 186	N/S
Créances clients et comptes rattachés	136 308	35,04	151 835	32,07	(15 527)	-10,23
Collectif clients débiteurs USAGERS DOUTEUX OU LITIGIEUX CLIENTS FACTURES A ETABLIR PROVISION DEPRECIATION CLIENTS	92 830 5 985 42 480 (4 988)	23,87 1,54 10,92 -1,28	123 420 5 985 27 417 (4 988)	26,07 1,26 5,79 -1,05	(30 590) 15 063	-24,79 54,94
Autres créances	5 318	1,37	24 045	5,08	(18 727)	-77,88
Collectif fournisseurs débiteurs ORG SOCIAUX - PDT S A RECEVOIR TVA SUR IMMOBILISATIONS 20% TVA DEDUCTIBLE 20% TVA DEDUCTIBLE 10% TVA DEDUCTIBLE 5.5% TVA DEDUCTIBLE 20% CEE TVA DEDUCTIBLE 20% HORS CEE TVA COLLECTEE 8.5% (DOM) TVA S' FACT NON PARVENUES TVA S' FACT A ETABLIR DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	75 11 3 081 10 1 570 2 356 213	0,02 0,79 0,40 0,09 0,05	401 19 280 35 74 1 066 23 2 839 113 213	0,08 4,07 0,01 0,02 0,23 0,60 0,02 0,04	(325) 11 (19 280) 3 081 (25) (74) 504 (22) (2 483) (113)	-81,22 -100,00 -70,17 -100,00 -100,00 47,27 -92,47 -87,45 -100,00
Disponibilités	72 540	18,65	109 217	23,07	(36 677)	-33,58
BNP PARIBAS IBO21 340 24 BNP PARIBAS 751 24 BNP PARIBAS CPT E EPARGNE 795 24 CAISSE	8 614 23 842 40 037 47	2,21 6,13 10,29 0,01	19 562 14 971 74 657 27	4,13 3,16 15,77 0,01	(10 948) 8 871 (34 620) 20	-55,96 59,25 -46,37 74,07
Charges constatées d'avance	2 481	0,64	2 560	0,54	(79)	-3,09
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	2 481	0,64	2 560	0,54	(79)	-3,09
TOTAL DU BILAN ACTIF	388 953	100,00	473 460	100,00	(84 506)	-17,85

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	33 797	27 280
	Report à nouveau	179 170	179 170
	Résultat de l'exercice	7 783	6 517
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	220 750	212 967
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		90
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 873	4 358
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 256	35 010
	Dettes fiscales et sociales	51 274	95 214
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 638	9 270
	Produits constatés d'avance (1)	72 163	116 550
	Total des dettes	168 204	260 493
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	388 953	473 460
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 782,73	6 517,06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	162 331	256 135
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		90
	(3) Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Capitaux propres	220 750	56,75	212 967	44,98	7 783	3,65
Autres réserves	33 797	8,69	27 280	5,76	6 517	23,89
AUTRES RESERVES	33 797	8,69	27 280	5,76	6 517	23,89
Report à nouveau	179 170	46,06	179 170	37,84		
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	179 170	46,06	179 170	37,84		
Résultat de l'exercice	7 783	2,00	6 517	1,38	1 266	19,42
TOTAL II- Autres fonds propres						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	168 204	43,25	260 493	55,02	(92 289)	-35,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			90	0,02	(90)	-100,00
SOCIETE GENERALE IBO21			90	0,02	(90)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 873	1,51	4 358	0,92	1 515	34,76
CLIENTS ACOMPTES RECUS	5 873	1,51	4 358	0,92	1 515	34,76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 256	7,26	35 010	7,39	(6 754)	-19,29
Collectif fournisseurs créditeurs	24 319	6,25	17 976	3,80	6 342	35,28
FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	3 938	1,01	17 034	3,60	(13 096)	-76,88
Dettes fiscales et sociales	51 274	13,18	95 214	20,11	(43 940)	-46,15
DETTES PROV POUR CONGES A PAYE	4 223	1,09	11 361	2,40	(7 139)	-62,83
URSSAF	6 950	1,79	17 353	3,67	(10 403)	-59,95
RETRAITE - MALAKOFF MEDERIC	3 153	0,81	8 028	1,70	(4 875)	-60,72
AUTRES ORGANISMES - ADESATT	56	0,01	56	0,01		
FORMATION PROF.CONTINUE	917	0,24	917	0,19		
PREVOYANCE - HUMANIS	3 303	0,85	4 137	0,87	(834)	-20,16
MAISON DES ARTISTES	331	0,09	331	0,07		
ORG SOCIAUX - CHARGES A PAYER	1 589	0,41	4 539	0,96	(2 950)	-64,99
AUTRES ORGANISMES - AUTRES CHARGES A PAYE	971	0,25	983	0,21	(12)	-1,25
PAS PRELEVEMENT A LA SOURCE	779	0,20	483	0,10	296	61,28
IMPOT SUR LES SOCIETES	1 281	0,33	1 332	0,28	(51)	-3,83
TVA DUE CEE 20%			74	0,02	(74)	-100,00
TVA A PAYER	8 533	2,19	9 482	2,00	(949)	-10,01
TVA SUR IMMOBILISATIONS 20%						
TVA DEDUCTIBLE 20%			14 886	3,14	(14 886)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE 5.5%	5				5	
TVA COLLECTEE 20%	15 122	3,89	20 184	4,26	(5 062)	-25,08
TVA COLLECTEE 20% HORS CEE	1 570	0,40	1 066	0,23	504	47,27
TVA S'FACT A ETABLIR	2 490	0,64			2 490	
Autres dettes	10 638	2,74	9 270	1,96	1 368	14,76
Collectif clients créditeurs			1 650	0,35	(1 650)	-100,00
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	10 392	2,67	7 620	1,61	2 772	36,38
CHARGES A PAYER	246	0,06			246	
Produits constatés d'avance	72 163	18,55	116 550	24,62	(44 388)	-38,08
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	72 163	18,55	116 550	24,62	(44 388)	-38,08
TOTAL DU BILAN PASSIF	388 953	100,00	473 460	100,00	(84 506)	-17,85

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	177 308	392 273
	Productions stockée		
	Production immobilisée		16 626
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	216 994	219 983
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	26	15
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		16 940
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	394 327	645 837
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	191 967	402 179
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 490	2 752
	Rémunération du personnel	127 040	146 724
	Charges sociales	46 640	56 774
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	17 682	28 812
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	2	
	Total des charges d'exploitation	385 821	637 241
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	8 506	8 596
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	37	290
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	2	3
	2 - RESULTAT FINANCIER	35	287
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	8 541	8 883
	Produits exceptionnels	900	
	Charges exceptionnelles	377	1 034
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	523	(1 034)
	Impôts sur les sociétés	1 281	1 332
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	395 264	646 127
	TOTAL DES CHARGES	387 481	639 610
	EXCEDENT ou DEFICIT	7 783	6 517
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	394 327	100,00	645 837	100,00	(251 509)	-38,94
Prestations de services	177 308	44,96	392 273	60,74	(214 965)	-54,80
706000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	168 983	42,85	350 659	54,30	(181 676)	-51,81
706100 PRESTATIONS DE SERVICES EXO	8 325	2,11	41 064	6,36	(32 739)	-79,73
706400 PRESTATION DE SERVICES 8,5%			550	0,09	(550)	-100,00
Production immobilisée			16 626	2,57	(16 626)	-100,00
721000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORPO			16 626	2,57	(16 626)	-100,00
Cotisations	216 994	55,03	219 983	34,06	(2 989)	-1,36
756000 COTISATIONS 20%	196 085	49,73	195 408	30,26	677	0,35
756100 COTISATIONS EXO	(742)	-0,19	3 992	0,62	(4 733)	-118,58
756200 COTISATIONS 8.5% (DOM)	250	0,06	250	0,04		
756300 RETROCESSION	21 400	5,43	20 333	3,15	1 067	5,25
Autres produits de gestion courante	26	0,01	15		11	74,81
758000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	26	0,01	15		11	74,81
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			16 940	2,62	(16 940)	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			16 940	2,62	(16 940)	-100,00
Total des charges d'exploitation	385 821	97,84	637 241	98,67	(251 419)	-39,45
Autres achats et charges externes	191 967	48,68	402 179	62,27	(210 212)	-52,27
606300 FOURN. PETIT EQUIPEMENT (BUR)	213	0,05	2 680	0,42	(2 467)	-92,04
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	150	0,04			150	
611000 SOUS-TRAITANCE (SAL)	984	0,25	842	0,13	142	16,81
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES (BUR)	5 320	1,35	4 704	0,73	616	13,09
613500 LOCATIONS MOBILIERES			224	0,03	(224)	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES (ASC)	1 482	0,38	2 162	0,33	(679)	-31,43
616100 ASSURANCES			114	0,02	(114)	-100,00
618100 DOCUMENTATION GALE ABONNEMENT	100	0,03	41	0,01	59	145,29
618110 DOCUMENTATION GALE ABO CEE 20%	703	0,18	8 068	1,25	(7 365)	-91,29
621300 SECRETARIAT ADMINISTRATI (SAD)	28 920	7,33	15 745	2,44	13 175	83,68
621400 PERSONNEL DETACHE			4 548	0,70	(4 548)	-100,00
622600 HONORAIRES (HON)			28 739	4,45	(28 739)	-100,00
622610 HONORAIRES COMPTABLES - CAC	9 509	2,41	11 018	1,71	(1 510)	-13,70
622620 PRESTATIONS COMMUNICATIO (COM)	9 527	2,42	46 745	7,24	(37 218)	-79,62
622621 PRESTATION COMMUNICATIO (COM)			39 916	6,18	(39 916)	-100,00
622630 PRESTATIONS INTERNET (WEB)	4 985	1,26	13 051	2,02	(8 067)	-61,81
622631 PRESTATIONS INTERNET (WEB) HORS			55	0,01	(55)	-100,00
622640 PRESTATIONS NORMES (ADO)	6 345	1,61	6 110	0,95	235	3,85
622642 PRESTATIONS NORMES HORS CEE (ADO)	31 130	7,89	31 280	4,84	(150)	-0,48
623100 PUBLICITE, PUBLICATIONS, ..	518	0,13	8 496	1,32	(7 978)	-93,90
623300 SALONS EXPOSITIONS	62 515	15,85	107 007	16,57	(44 492)	-41,58
623400 CADEAUX			1 751	0,27	(1 751)	-100,00
623600 CATALOGUE ET IMPRIMES	354	0,09	881	0,14	(527)	-59,85
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	300	0,08	388	0,06	(88)	-22,76
625000 VOYAGES, DEPLACEMENTS, MISSIONS	1 072	0,27	3 635	0,56	(2 563)	-70,52
625100 VOYAGES DEPLACEMENTS	1 808	0,46	2 930	0,45	(1 122)	-38,29
625200 REPRESENTATION FRANCE (RFR)	1 627	0,41	1 356	0,21	271	20,00
625300 REPRESENTATION INTERNATI (RIN)	17 237	4,37	20 098	3,11	(2 861)	-14,24
625301 REPRESENTATION INTERNATION (RIN)	5 290	1,34	527	0,08	4 763	903,80
625302 REPRESENTATION INTERNATION (RIN)			400	0,06	(400)	-100,00
625700 RECEPTIONS	519	0,13	34 391	5,33	(33 872)	-98,49
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	18		95	0,01	(77)	-81,53
627000 FRAIS BANCAIRES ASSIMILE (BQE)	237	0,06	3 182	0,49	(2 945)	-92,55
627100 COMMISSIONS BANCAIRES	92	0,02			92	
628000 ADHESIONS COTISATIONS (ADO)	1 013	0,26	1 002	0,16	11	1,10

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés	2 490	<i>0,63</i>	2 752	<i>0,43</i>	(262)	<i>-9,53</i>
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	781	<i>0,20</i>	934	<i>0,14</i>	(153)	<i>-16,35</i>
631301 FORMATION CONTINUE (SAL)	1 243	<i>0,32</i>	1 744	<i>0,27</i>	(500)	<i>-28,70</i>
635110 CFE	466	<i>0,12</i>	75	<i>0,01</i>	391	<i>521,33</i>
Rémunération du personnel	127 040	<i>32,22</i>	146 724	<i>22,72</i>	(19 683)	<i>-13,42</i>
641000 REMUNERATION PERSONNEL (SAL)	113 057	<i>28,67</i>	137 140	<i>21,23</i>	(24 083)	<i>-17,56</i>
641200 CONGES PAYES	(6 759)	<i>-1,71</i>	5 873	<i>0,91</i>	(12 632)	<i>-215,08</i>
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 629	<i>0,67</i>	1 508	<i>0,23</i>	1 121	<i>74,31</i>
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES (ST'G)	1 975	<i>0,50</i>	2 202	<i>0,34</i>	(227)	<i>-10,30</i>
641430 INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTI	16 138	<i>4,09</i>			16 138	
Charges sociales	46 640	<i>11,83</i>	56 774	<i>8,79</i>	(10 133)	<i>-17,85</i>
645010 CHARGES PATRONALES SUR CP	(2 950)	<i>-0,75</i>	371	<i>0,06</i>	(3 321)	<i>-894,59</i>
645100 COTISATIONS URSSAF	31 974	<i>8,11</i>	34 138	<i>5,29</i>	(2 164)	<i>-6,34</i>
645200 COT MUTUELLES ET PREVO CADRE	4 140	<i>1,05</i>	4 866	<i>0,75</i>	(726)	<i>-14,91</i>
645300 COTISATIONS RETRAITE	8 072	<i>2,05</i>	10 907	<i>1,69</i>	(2 835)	<i>-25,99</i>
645400 COTISATIONS ASSEDIC	5 015	<i>1,27</i>	6 120	<i>0,95</i>	(1 105)	<i>-18,06</i>
645800 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES -	29	<i>0,01</i>	16		13	<i>85,66</i>
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	360	<i>0,09</i>	356	<i>0,06</i>	4	<i>1,12</i>
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 682	<i>4,48</i>	28 812	<i>4,46</i>	(11 130)	<i>-38,63</i>
681110 DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO	17 337	<i>4,40</i>	28 028	<i>4,34</i>	(10 691)	<i>-38,14</i>
681120 DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO	345	<i>0,09</i>	784	<i>0,12</i>	(439)	<i>-55,97</i>
Autres charges	2				1	<i>335,00</i>
658000 CHARGES GESTION COURANTE	2				1	<i>335,00</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	8 506	<i>2,16</i>	8 596	<i>1,33</i>	(90)	<i>-1,04</i>
RESULTAT FINANCIER	35	<i>0,01</i>	287	<i>0,04</i>	(253)	<i>-87,91</i>
Intérêts et produits financiers	37	<i>0,01</i>	290	<i>0,04</i>	(253)	<i>-87,35</i>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	37	<i>0,01</i>	290	<i>0,04</i>	(253)	<i>-87,35</i>
Intérêts et charges financières	2		3		(1)	<i>-31,60</i>
661600 INTERETS BANCAIRES	2		3		(1)	<i>-31,60</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 541	<i>2,17</i>	8 883	<i>1,38</i>	(342)	<i>-3,85</i>
Produits exceptionnels	900	<i>0,23</i>			900	
778000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	900	<i>0,23</i>			900	
Charges exceptionnelles	377	<i>0,10</i>	1 034	<i>0,16</i>	(657)	<i>-63,53</i>
671200 PENALITES, AMENDES FISCALES	377	<i>0,10</i>	1 034	<i>0,16</i>	(657)	<i>-63,53</i>
Résultat exceptionnel	523	<i>0,13</i>	(1 034)	<i>-0,16</i>	1 557	<i>150,57</i>
Impôts sur les sociétés	1 281	<i>0,32</i>	1 332	<i>0,21</i>	(51)	<i>-3,83</i>
695000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 281	<i>0,32</i>	1 332	<i>0,21</i>	(51)	<i>-3,83</i>
TOTAL DES PRODUITS	395 264	<i>100,24</i>	646 127	<i>100,04</i>	(250 863)	<i>-38,83</i>
TOTAL DES CHARGES	387 481	<i>98,26</i>	639 610	<i>99,04</i>	(252 128)	<i>-39,42</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	7 783	<i>1,97</i>	6 517	<i>1,01</i>	1 266	<i>19,42</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		%
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	177 308	100,00	408 899	100,00	(231 591)	-56,64
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	177 308	100,00	392 273	95,93	(214 965)	-54,80
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée			16 626	4,07	(16 626)	-100,0
PRODUCTION DE L'EXERCICE	177 308	100,00	408 899	100,00	(231 591)	-56,64
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	177 308	100,00	408 899	100,00	(231 591)	-56,64
MARGES (Commerciale + Production)	177 308	100,00	408 899	100,00	(231 591)	-56,64
- Achats non stockés (c)	364	0,21	2 680	0,66	(2 316)	-86,42
- Autres charges externes (c)	191 603	108,06	399 499	97,70	(207 896)	-52,04
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	191 967	108,27	402 179	98,36	(210 212)	-52,27
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(14 659)	-8,27	6 720	1,64	(21 379)	-318,1
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 024	1,14	2 677	0,65	(653)	-24,40
- Autres impôts et taxes	466	0,26	75	0,02	391	521,33
- Salaires et traitements	127 040	71,65	146 724	35,88	(19 683)	-13,42
- Charges sociales	46 640	26,30	56 774	13,88	(10 133)	-17,85
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(190 830)	-107,6	(199 530)	-48,80	8 700	4,36
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	217 019	122,40	219 998	53,80	(2 978)	-1,35
+ Transfert de charges d'exploitation			16 940	4,14	(16 940)	-100,0
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	17 682	9,97	28 812	7,05	(11 130)	-38,63
- Autres charges de gestion courante	2				1	335,00
RÉSULTAT EXPLOITATION	8 506	4,80	8 596	2,10	(90)	-1,04
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	37	0,02	290	0,07	(253)	-87,35
- Charges financières	2		3		(1)	-31,60
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	8 541	4,82	8 883	2,17	(342)	-3,85
Produits exceptionnels	900	0,51			900	
- Charges exceptionnelles	377	0,21	1 034	0,25	(657)	-63,53
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	523	0,29	(1 034)	-0,25	1 557	150,57
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 281	0,72	1 332	0,33	(51)	-3,83
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	7 783	4,39	6 517	1,59	1 266	19,42

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			113 026
	Immobilisations corporelles			
	Immobilisations financières			400
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)			
TOTAL DES EMPLOIS				113 426
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		(190 830)	(199 530)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)			16 940
	+ Autres produits (d'exploitation)		217 019	219 998
	- Autres charges (d'exploitation)		2	
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers		37	290
	- Charges financières		2	3
	+ Produits exceptionnels		900	
	- Charges exceptionnelles		377	1 034
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices		1 281	1 332
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE			25 465	35 329
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		25 465	35 329
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
TOTAL DES RESSOURCES			25 465	35 329
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			25 465	(78 097)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

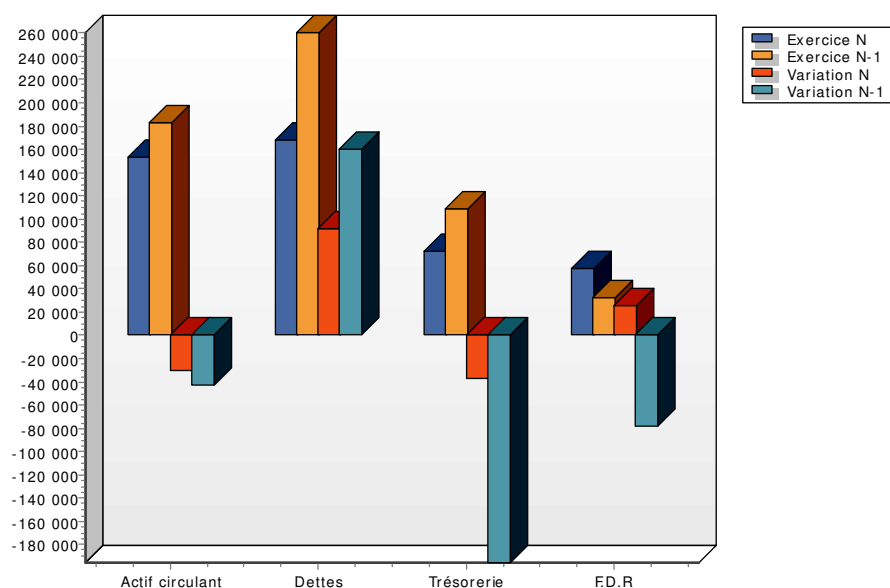
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	156 822	141 295	(15 527)	62 990
	Autres créances	26 614	11 994	(14 620)	(105 863)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	183 436	153 289	(30 147)	(42 873)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	35 010	28 256	6 754	20 187
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	225 392	139 947	85 445	140 157
	TOTAL DETTES A COURT TERME	260 402	168 204	92 199	160 345
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(76 966)	(14 915)	62 052	117 472
TRESORERIE	Disponible	109 217	72 540	(36 677)	(195 479)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	90		(90)	90
	TOTAL TRESORERIE	109 127	72 540	(36 587)	(195 569)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		32 161	57 625	25 465	(78 097)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 388 953 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 395 264 euros et un total charges de 387 481 euros, dégageant ainsi un résultat de 7 783 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Ces comptes annuels ont été établis par le conseil d'administration et arrêtés le 19 avril 2024.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens et à compter de la date de mise en service des biens concernés.

- Concessions et brevets, 0 à 5 ans
- Mobilier de bureau & informatique, 3 à 5 ans

Concernant l'application du règlement sur les actifs, la société a retenu les hypothèses suivantes :

- Compte tenu de la nature de ses immobilisations, la société n'a pas été en mesure d'identifier de composants significatifs.
- La société ne prévoit pas de céder ses immobilisations avant l'achèvement de leur durée de vie. La durée d'utilisation correspond en pratique aux durées d'usage qui étaient antérieurement pratiquées.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- La valeur résiduelle des immobilisations à la fin de leur utilisation étant, pour la quasi-totalité de celles-ci, non significative ou difficilement chiffrable, elle n'a pas été prise en compte.

Frais de recherche et développement. Les dépenses de recherche sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues. Les dépenses de développement sont comptabilisées en tant qu'immobilisation incorporelle si et seulement si ces dépenses peuvent être rattachées à des projets bien définis et peuvent être mesurées de façon fiable, l'Association étant en mesure de démontrer la faisabilité technique et commerciale du produit ou du procédé développé, l'existence d'avantages économiques futurs probables et son intention ainsi que la disponibilité de ressources suffisantes pour achever le développement et utiliser ou vendre l'actif concerné.

Les dépenses immobilisées font l'objet d'un amortissement à compter du lancement commercial du projet auquel ces dépenses se rapportent, déterminé selon un mode linéaire sur la durée d'utilité estimée du projet concerné.

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Changement de méthode comptable

Néant.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	245 032					245 032
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	245 032					245 032
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 329					2 329
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 329					2 329	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	400					400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	400					400
TOTAL		247 760					247 760

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	59 983	17 337		77 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	59 983	17 337		77 320
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 984	345		2 329
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 984	345		2 329
TOTAL		61 967	17 682		79 649

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	400		400
	Créances usagers (familles, élèves)	141 295	135 310	5 985
	Personnel et organismes sociaux	11	11	
	Etat et autres collectivités publiques	5 020	5 020	
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			
	Autres créances	288	288	
	Charges constatées d'avances	2 481	2 481	
	TOTAL DES CREANCES	149 494	143 109	6 385
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Familles ou élèves avances reçues	10 392	10 392		
	Dettes fournisseurs	28 256	28 256		
	Dettes sociales	21 494	21 494		
	Etat et autres collectivités publiques	29 780	29 780		
	Dettes sur immobilisations				
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				
	Autres dettes	246	246		
	Produits constatés d'avance	72 163	72 163		
	TOTAL DES DETTES	162 331	162 331		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts auprès des confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	42 480	27 417	15 063	54,94
Autres créances	11		11	
TOTAL	42 491	27 417	15 073	54,98

Mission de présentation

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
SCIA	2 700
WELEARN	500
BUILDERS	720
CSTB	1 500
BUILDERS	3 000
MAN AND MACHINE FRANCE	3 000
MAN AND MACHINE FRANCE	2 550
BTP CFA GRAND EST	600
BTP CFA GRAND EST	1 650
CESI	900
MAN AND MACHINE FRANCE	300
CESI	2 850
BTP SERVICES	360
L'INDUSTREET	450
FAE - BUILDINGSMART INTERNATIONAL 2023	21 400
IJ GUERSENDRE NAGY	11
Totalisation	42 491

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 938	17 034	(13 096)	-76,88
Dettes fiscales et sociales	6 783	16 884	(10 101)	-59,83
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	10 638	7 620	3 018	39,61
TOTAL	21 359	41 538	(20 179)	-48,58

Charges à payer (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
E-BTP	122
BRITSCHE CHARLOTTE	2 016
BIM IN YOU	1 800
CADWORK	2 250
SYCOB	300
SOC INFORMATIQUE	2 700
LOMBARDI INGENIERIE	432
METROPOLE EUROPEENNE DE LILLE	240
SWECO SVERIGE AB	240
WELEARN	2 500
ASSOCIATION POLE FIBRES ENERGIVIE	1 350
EVCAU ENSA PARIS VAL DE SEINE	380
CAP - NDF YOUSHEG DIGITAL OCEAN 2023	246
TA - FORMATION 2023	971
CONGES PAYES	5 812
Totalisation	21 359

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 481	2 560	(79)	-3,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 481	2 560	(79)	-3,09

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - VERAM CONSEIL 06.07.23/05.07.24	01/01/2024	05/07/2024	153		
CCA - SMABTP RC EXPLOITATION 2024	01/01/2024	31/12/2024	977		
CCA - SMABTP RC DIRIGEANTS 2024	01/01/2024	31/12/2024	545		
CCA - MICROSOFT 16.05.23/15.05.24	01/01/2024	15/05/2024	209		
CCA - OVH 01.09.23/31.08.24	01/01/2024	31/08/2024	598		
Totalisation			2 481		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	72 163	116 550	(44 388)	-38,08
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	72 163	116 550	(44 388)	-38,08

Produits constatés d'avance (détail)

au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - ACTH 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 300		
PCA - BIMSKY 2024	01/01/2024	31/12/2024	525		
PCA - SCIA 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 363		
PCA - EGIS SA 2024	01/01/2024	31/12/2024	9 450		
PCA - CORE CENTER 2024	01/01/2024	31/12/2024	9 450		
PCA - NEXT BIM 2024	01/01/2024	31/12/2024	263		
PCA - AXXONE SYSTEM 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - SOCOTEC 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - IZUBA 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - SAS BIMTECH 2024	01/01/2024	31/12/2024	525		
PCA - HOBO ARCHITECTURE 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - FNTP 2024	01/01/2024	31/12/2024	4 725		
PCA - EUROVENT CERTITA CERTIFICATION 202	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - FISA FAUCONNET INGENIERIE 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 363		
PCA - GRAPHISOFT FRANCE 2024	01/01/2024	31/12/2024	4 725		
PCA - SIGMALYNX 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - BIM WORLD 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - CNAM 2024	01/01/2024	31/12/2024	333		
PCA - RAIENIUM 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 363		
PCA - BTP CFA NOUVELLE AQUITAINE 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 300		
PCA - SIGMALYNX 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 500		
PCA - RHINOFORYOU 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 300		
PCA - CLERMONT AUVERGNE INP 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 300		
PCA - LIST 2024	01/01/2024	31/12/2024	333		
PCA - BATISERF INGENIERIE 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - ACTH 2024	01/01/2024	31/12/2024	525		
PCA - BIM AND CO 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 363		
PCA - ESITC PARIS 2024	01/01/2024	31/12/2024	333		
PCA - GRAITEC INNOVATION 2024	01/01/2024	31/12/2024	4 725		
PCA - UNIVERSITE DE POITIERS 2024	01/01/2024	31/12/2024	333		
PCA - BUILDERS 2024	01/01/2024	31/12/2024	333		
PCA - CALDER INGENIERIE 2024	01/01/2024	31/12/2024	263		
PCA - SNCF GARES & CONNEXIONS 2024	01/01/2024	31/12/2024	2 363		
PCA - LEGENDRE CONSTRUCTION 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
PCA - PANGEO CONSEIL 2024	01/01/2024	31/12/2024	1 181		
Totalisation			72 163		

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves	27 280	6 517		33 797
Report à nouveau	179 170			179 170
Résultat de l'exercice	6 517	7 783	6 517	7 783
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement				
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement				
Droits des propriétaires				
TOTAL	212 967	14 300	6 517	220 750

Etats financiers au 31/12/2023

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Tintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACON												
SIRET						38196651400063						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
13 bis Avenue de la Motte Picq												
75007 PARIS												
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B ACTIVITÉ												
Activités exercées				Association				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				<input type="checkbox"/>
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%		8 541		Déficit		
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		<input type="checkbox"/>		
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		<input type="checkbox"/>		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		<input type="checkbox"/>						Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>		
								Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		<input type="checkbox"/>		
								Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>												
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un 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-SD)												
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4												
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>												
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 ci-contre <input type="checkbox"/> 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 le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE												
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé		ComptabiliteExpert				
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :						
Cabinet ANTUNEZ Emilio 46 rue de la Paix 10000 TROYES Tél : 03 25 45 19 20						Tél :						
OGA/OMGA		<input type="checkbox"/>		Viseur conventionné		<input type="checkbox"/>		(Cocher la case correspondante)				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Identité du déclarant :						
Date : 25032024						Lieu : TROYES						
Qualité et nom du signataire : PRESIDENT												
Signature : HOVORKA FRANCK												
N° d'agrément :												
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>						prestataire :						

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

Association BUILDINGSMART FRANCE - MED
31122023

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

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

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

J	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS
---	--

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association BUILDINGSMART FRANCE - MED
31122023

K DIVERS

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

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACONST			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise : 13 bis Avenue de la Motte Picq			75007 PARIS		Durée de l'exercice précédent *	12		
Numéro SIRET *					38196651400063		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N, clos le, 31122023		N-1 31122022			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2			
			Net 3		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	97 842	77 320	20 522	37 859
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	147 190		147 190	147 190
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 329	2 329		345
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	400		400	400
	TOTAL (II)			BJ	BK	247 760	79 649	168 112
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	4 195		4 195	9
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	141 295	4 988	136 308	151 835
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 318		5 318	24 045
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	72 540		72 540	109 217	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 481		2 481	2 560	
	TOTAL (III)	CJ	CK	225 829	4 988	220 842	287 666	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	473 590	84 636	388 953	473 460	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)			DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC			
	Réserve légale (3)			DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG	33 797	27 280	
	Report à nouveau			DH	179 170	179 170	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	7 783	6 517	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TO TAL (I)			DL	220 750	212 967	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TO TAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TO TAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		90	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	5 873	4 358	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 256	35 010	
	Dettes fiscales et sociales			DY	51 274	95 214	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	10 638	9 270	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	72 163	116 550	
TO TAL (IV)			EC	168 204	260 493		
Ecart de conversion passif *			ED				
TO TAL GENERAL (I à V)			EE	388 953	473 460		
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Ecart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	162 331	256 135
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		90	

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	177 308	FH		FI	177 308	392 273			
		FJ	177 308	FK		FL	177 308	392 273			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN		16 626			
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		16 940			
	Autres produits (1) (11)					FQ	217 019	219 998			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	394 327	645 837			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS				
	Variation de stock (marchandises) *						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	191 967	402 179		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	2 490	2 752		
	Salaires et traitements *						FY	127 040	146 724		
	Charges sociales (10)						FZ	46 640	56 774		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements *} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS		GA	17 682	28 812				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC		
			Autres charges (12)						GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	2			
							GF	385 821	637 241		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	8 506	8 596		
	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	37	290		
	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	37	290		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2	3		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	2	3			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	35	287			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	8 541	8 883			

Désignation de l'entreprise Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	900		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	900		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	377	1 034	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	377	1 034	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	523	(1 034)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 281	1 332	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	395 264	646 127	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	387 481	639 610	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	7 783	6 517	
RENVois	(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			1G		
	(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			1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1		16 940
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			377	900	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	245 032	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 Com-posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	2 329	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	2 329	LO		LP			
	FINANCIERES	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	400	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	400	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	247 760	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	245 032	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	2 329	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG		NH	2 329	NI			
	FINANCIERES	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		2F	400	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	400	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	247 760	ØM			

Exercice N clos le : 31 12 2023

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

Désignation de l'entreprise : **Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI** Néant ☐ *

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

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

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE
 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -
 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI													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 reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE	59 983	PF	17 337	PG		PH	77 320				
TOTAL I			RK	59 983	RM	17 337	RN		RO	77 320				
Terrains			PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG					
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 984	QM	345	QN		QO	2 329				
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT					
TOTAL II			QU	1 984	QV	345	QW		QX	2 329				
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	61 967	ØP	17 682	ØQ		ØR	79 649				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immob. 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				
	Inst. 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 immob. 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 participations 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 REPARTIES 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 BUILDINGSMART FRANCE - MEDI							Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	4 988	6U		6V		6W	4 988
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	4 988	TY		TZ		UA	4 988
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	4 988	UB		UC		UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF					
		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 39-1-5e 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.									

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	400	UV		UW	400		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	5 985				5 985		
	Autres créances clients			UX	135 310	135 310					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	11	11					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5 020	5 020					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	288	288					
	Charges constatées d'avance			VS	2 481	2 481					
	TOTAUX			VT	149 494	VU	143 109	VV	6 385		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT 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								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	28 256	28 256							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 223	4 223							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	17 271	17 271							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	1 281	1 281						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	27 720	27 720						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	779	779						
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	10 638	10 638							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	72 163	72 163							
TOTAUX		VY	162 331	VZ	162 331						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.											

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122023	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 7 783	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW 377				
	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 1 281		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7				
	Régime 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 à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN			
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR			
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ					
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8				Y1						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y3			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										WR 9 441			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - 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										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : 2A										XB		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										I6		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										WZ		
	Majoration d'amortissement *										XA		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)										K9	K3	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)										OV	1F	
Mesures d'incitation	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)										PP	PC	
	Entreprises nouvelles 44 sexies										L2	L5	
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)										PA	XC	
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)										PB	PB	
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)												
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS		
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)										X9	YH	
	Dont déduction exceptionnelle simulatrice de conduite										YH	ZI	
	Créance dégagee par le report en arrière de déficit										ZI	YG 900	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)										YA	YB	
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)										YB	YC		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)										YC	YD		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)										YD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)										YI	YL		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)										YL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)										YL			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies H)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies I)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies J)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies K)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies L)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies M)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies N)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies O)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies P)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Q)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies R)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies S)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies T)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies U)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies V)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies W)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies X)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Y)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies Z)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies AZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies BZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies CZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies DZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ED)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ER)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ES)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ET)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies EZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies FZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies GZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HD)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HI)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HY)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies HZ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IA)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IB)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IC)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies ID)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IE)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IF)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IG)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IH)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies II)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IJ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IK)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IL)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IM)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IN)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IO)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IP)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IQ)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IR)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IS)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IT)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IU)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IV)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IW)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IX)													
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies IY)													

Désignation de l'entreprise		Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDI		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	5 812	
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. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO	
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE 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.

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - M												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	179 170	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	6 517			ZD	6 517						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
						ZF							
						ZG	179 170						
TOTAL I		ØF	185 687	TOTAL II		ZH	185 687						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)													
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
Exercice N : Exercice N-1 :													
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									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance			YT	984	842							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 5 320			XQ	5 320	4 928							
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	28 920	20 293							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	61 495	176 914							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES			ST	95 248	199 203							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	191 967	402 179							
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	466	75						
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS			9Z	2 024	2 677						
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	2 490	2 752						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée			YY	68 917	112 210							
	- 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	34 260	46 432							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *			ØB	119 399								
	- 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 de centre de gestion agréé * XP			- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH									
REGIME 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) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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

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

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - M						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
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-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 12,80%	
⑨		⑩	⑪				⑫
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 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	{ B }		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

* 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 BUILDINGSMART FRANCE - M**Néant ☐*

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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

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

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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 BUILDINGSMART FRANCE - M** Néant ☐ *

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.	
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) ❶ *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - M					Néant <input type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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 (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : Association BUILDINGSMART FRANCE - M				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	3			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	177 308			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT				
TOTAL 1	OX	177 308			
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	217 019			
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	217 019			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	364			
Variation négative des stocks	OQ				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	186 283			
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	2			
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	186 649			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	207 679		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	207 679
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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	177 308			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	3			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

1/0

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 38196651400063

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACONSTRU

ADRESSE (voie) 13 bis Avenue de la Motte Picq

CODE POSTAL 75007 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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

N° de dépôt

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

1/0

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 3|8|1|9|6|6|5|1|4|0|0|0|6|3|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACONSTRU

ADRESSE (voie) 13 bis Avenue de la Motte Picq

CODE POSTAL 75007 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

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

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2067
(2024)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise Association BUILDINGSMART FRANCE - MEDIACONSTR
Adresse 13 bis Avenue de la Motte Picq 75007 PARIS

du 01012023
au 31122023

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	WANG YOUSHEG	RESPONSABLE TECHNIQUE	10 RUE GERMAIN DARDAN	92120	MONTRouGE				
2	NAGY GUERSENDRE	DGA	7 RUE DU MONTAIGOUAL	75015	PARIS				
3	ROSOL SOPHIE	CHARGÉE DE DÉVELOPP	25 RUE DE LA CROISSETTE	27950	SAINT MARCEL				
4	ROUCHAUD ROOSVELT	APPRENTI MANAGER DE P	7 PLACE PABLO PICASSO	93160	NOISY LE GRAND				
5									
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	48 169			48 169					48 169
2	51 856			51 856					51 856
3	14 824			14 824					14 824
4	4 550			4 550					4 550
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**	119 399			119 399					119 399

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	27 552
Total	27 552

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	146 952	- de l'exercice ⑩	8 541
- de l'exercice précédent ⑩	209 052	- de l'exercice précédent ⑩	8 883
Nom et qualité du signataire HOVORKA FRANCK PRESIDENT		A TROYES Signature, le 25/03/2024	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche