RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

INPI
FRANCE

L'INPI a détecté des données personnelles dans ce document.
Un masquage de ces données a été réalisé

[redacted]

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

① BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise 26.5 MUSIC SAS — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 60 RUE DU BRETONNEAU 37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE

SIRET 8 1 1 1 6 9 2 9 1 0 0 0 2 8

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 — Durée de l'exercice précédent * 1 0

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial * | 010 | | 012 | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres * | 014 | | 016 | |
| | Immobilisations corporelles * | 028 | | 030 | |
| | Immobilisations financières * (1) | 040 | | 042 | |
| | Total I (5) | 044 | | 048 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | |
| | STOCKS — Marchandises * | 060 | | 062 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés * | 068 | | 070 | |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 | | 074 | |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | |
| | Disponibilités | 084 | 2 605 | 086 | 2 605 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | | 094 | |
| | Total II | 096 | 2 605 | 098 | 2 605 |
| | Total général (I + II) | 110 | 2 605 | 112 | 2 605 |

## PASSIF

| | | | Exercice N 1 NET |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 3 000 |
| | Écarts de réévaluation | 124 | |
| | Réserve légale | 126 | |
| | Réserves réglementées * | 130 | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | |
| | Report à nouveau | 134 | (1 985) |
| | Résultat de l'exercice | 136 | (5 792) |
| | Subventions d'investissement | 137 | |
| | Provisions réglementées | 140 | |
| | Total I | 142 | (4 777) |
| | Provisions pour risques et charges — Total II | 154 | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 ) | 172 | |
| | Comptes courants d'associés | 173 | 7 382 |
| | Autres dettes | 175 | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | |
| | Total III | 176 | 7 382 |
| | Total général (I + II + III) | 180 | 2 605 |

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | |
| (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | 150 |

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

SAGE Experts-comptables - janvier 2024 - Etat préparatoire.

# ② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : 26.5 MUSIC SAS — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31 12 2024

## A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR : 018

### PRODUITS D'EXPLOITATION

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises * | | | | | 210 | |
| Production vendue | Biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 209 | | 214 | 235 |
| | Services * | | 215 | | 218 | |
| Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | 217 | | 222 | |
| Production immobilisée * | | | | | 224 | |
| Subventions d'exploitations reçues | | | | | 226 | |
| Autres produits | | | | | 230 | 96 |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | 232 | 331 |

### CHARGES D'EXPLOITATION

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | | 234 | |
| Variation de stocks (marchandises) * | | | | | 236 | 4 455 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | | 238 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | 240 | |
| Autres charges externes * : | (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :) | | | | 242 | 1 341 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * | 243 | | | 244 | |
| Rémunérations du personnel * | | | | | 250 | |
| Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | |
| Dotations aux amortissements * | | | | | 254 | |
| | dont amortissement du fonds de commerces | | | | 255 | |
| Dotations aux provisions | | | | | 256 | |
| Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | | | 262 | 478 |
| | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | 264 | 6 273 |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | 270 | (5 942) |
| Produits financiers (III) | 280 | | Charges financières (V) | | 294 | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | | 290 | 150 |
| Charges exceptionnelles (VI) | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | 300 | |
| | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 | | | | |
| Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | | 306 | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | 310 | (5 792) |

## B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 314 : 5 792

### Réintégrations

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | | | 316 | |
| Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| Provisions non déductibles * | | | | 322 | |
| Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | | 324 | |
| Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | écarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 | |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) | 249 | | 251 | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | |

### Déductions

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 | |
| Entreprises nouvelles (44. *sexies*) | 986 | ZFU-TE (44. *octies* A) | 987 | | 342 | |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) | 981 | JEI (44. *sexies* A) | 989 | | | |
| ZRD (44. *terdecies*) | 127 | ZRR (44. *quindecies*) | 138 | | | |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 991 | | | | | |
| ZFANG 44. *quaterdecies* | 345 | Investissements et souscriptions outre-mer | 344 | | | |
| Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *undecies*) | 992 | Zone de développement prioritaire (44. *octies* A) | 993 | | | |
| Créance due au report en arrière du déficit | | | 346 | | 350 | |

### Droit divers

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. F) | 655 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. A) | 643 | | |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. B) | 645 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. C) | 647 | | |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. D) | 648 | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | 641 | | |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. F) | 990 | Déduction exceptionnelle (Art. 39 duod. G) | 649 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 | 352 | | 354 | 5 792 |
| Déficits : Déficit de l'exercice reporté en arrière * | 356 | | | |
| Déficits antérieurs reportables * — dont imputés sur le résultat : | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 | 370 | | 372 | 5 792 |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire

[redacted]

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : 26.5 MUSIC SAS Néant ☐*

## I IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISÉ | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | | 442 | | 444 | | 446 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 1 389 | 472 | | 474 | 1 389 | 476 | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 153 | 482 | | 484 | 153 | 486 | | |
| TOTAL | | 490 | 1 542 | 492 | | 494 | 1 542 | 496 | | |

## II AMORTISSEMENTS

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | | 532 | | 534 | | 536 | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 1 389 | 562 | | 564 | 1 389 | 566 | |
| TOTAL | | 570 | 1 389 | 572 | | 574 | 1 389 | 576 | |

## III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Materiel bureau e | | | | |
| | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

| Immobilisations | Valeur d'actif * ① | Amortissements * ② | Valeur résiduelle ③ | Prix de cession * ④ | Plus ou moins-values Court terme * ⑤ | Long terme 19 % ⑥ | Long terme 15 % ou 12,8 % ⑦ | Long terme 0 % ⑧ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1 389 | 1 389 | | 150 | 150 | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 1 389 | 580 1 389 | 582 | 584 150 | 586 150 | 581 | 587 | 589 |
| | Plus-values taxables à 19 % (1) | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 |
| TOTAL | | | | | 596 150 | 585 | 597 | 599 |

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

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

SAGE Experts-comptables. Janvier 2024 : Etat préparatoire.

[redacted]

DGFiP N° 2033-D-SD 2024

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

④

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

Désignation de l'entreprise : 26.5 MUSIC SAS — Néant ☐*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

**B** MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

## II DÉFICITS REPORTABLES

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | |
| Nombres d'opérations sur l'exercice | 982 ter | |
| Déficits imputés | 983 | |
| Déficits reportables | 984 | |
| Déficits de l'exercice | 960 | 5 792 |
| Total des déficits restant à reporter | 970 | 5 792 |

## III DIVERS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | 380 | |
| dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | 326 | | |
| N° du centre de gestion agréé | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | 374 | 77 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | 378 | 294 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* du CGI | | 397 | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 - Etat préparatoire