



SAS A CONTRARIO PRODUCTION

5 rue Laure Surville
75015 PARIS

DOSSIER ANNUEL

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

Comptalitik

Société d'Expertise Comptable - Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille
SAS au capital de 1061 € - SIRET 82778760700031 - RCS Arras - NAF 6920Z
Email : contact@comptalitik.com

Sommaire

Sommaire 1

Attestation 2

BILAN

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé 7

Bilan Passif Détaillé 9

Compte de résultat Détaillé 11

LIASSE

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **A CONTRARIO PRODUCTION** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 41 655 €
- Chiffre d'affaires : 7 960 €
- Résultat net comptable : 12 079 €

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

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

Fait à Arras

Le 17/06/2024

Maximilien BILLERET

Expert-Comptable



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 523	56 523		83
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	85 756	85 660	96	8
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 574	11 574		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	153 853	153 757	96	91
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 658		7 658	19 000
Autres	13 529		13 529	6 501
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 373		20 373	8 781
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	41 559		41 559	34 282
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	195 412	153 757	41 655	34 373

BP

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	50	50
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	5 276	-5 455
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 079	10 731
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	22 405	10 326
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	5 000	20 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 169	500
- Fiscales et sociales	9 796	3 547
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	284	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	19 250	24 047
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	41 655	34 373

BP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	7 960		7 960	5 042
Chiffre d'affaires net	7 960		7 960	5 042
Production : - Stockée - Immobilisée			54 981	51 532
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 072	
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			64 016	56 575
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			15 045	12 658
Impôts, taxes et versements assimilés			630	42
Salaires et traitements			23 808	21 240
Charges sociales			12 997	12 824
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			39 976	16 546
Autres charges			4 905	7 306
CHARGES D'EXPLOITATION			97 361	70 616
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-33 345	-14 041
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-33 345	-14 041

BP

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	42	145
Sur opérations en capital	47 564	25 410
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 606	25 555
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	50	366
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	50	366
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	47 556	25 190
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	2 132	417
TOTAL DES PRODUITS	111 622	82 130
TOTAL DES CHARGES	99 543	71 399
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	12 079	10 731

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		82.80	-82.80	-100.00
205110 Projet Vivre c'est vieillir	16 629.08	16 629.08		
205111 Projet Maloya	39 893.54		39 893.54	-
280511 Amort.concessions brevets	-56 522.62	-16 546.28	-39 976.34	-241.61
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	95.79	8.00	87.79	+1 000.00
208000 Autres immobilisations incorporelles	85 660.47	85 660.47		
232000 Immobilisations incorporelles en cours	95.79	8.00	87.79	+1 000.00
280800 Amortissements autres immobilisations incorporelles	-85 660.47	-85 660.47		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	11 573.74	11 573.74		
281830 Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	-11 573.74	-11 573.74		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	95.79	90.80	4.99	5.50
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				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 657.50	19 000.00	-11 342.50	-59.69
411000 Clients		19 000.00	-19 000.00	-100.00
418100 Clients factures à établir	7 657.50		7 657.50	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres	13 528.57	6 500.57	7 028.00	108.11
441000 Etat subventions à recevoir	12 782.00	4 500.00	8 282.00	184.04
445660 Tva sur autres biens et services	8.57	85.59	-77.02	-89.53
445670 Crédit de tva à reporter	650.00		650.00	-
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente	88.00		88.00	-
445830 Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé		1 914.98	-1 914.98	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 372.88	8 781.42	11 591.46	132.01
512000 Banques	20 372.88	8 781.42	11 591.46	132.01
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	41 558.95	34 281.99	7 276.96	21.23
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	41 654.74	34 372.79	7 281.95	21.19

BP

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000.00	5 000.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	5 000.00	5 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	50.00	50.00		
106100 Réserve légale	50.00	50.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	5 276.02	-5 455.11	10 731.13	-196.72
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	5 276.02		5 276.02	-
119000 Report à nouveau (solde débiteur)		-5 455.11	5 455.11	-100.00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 079.09	10 731.13	1 347.96	12.56
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	22 405.11	10 326.02	12 079.09	116.98
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	5 000.00	20 000.00	-15 000.00	-75.00
455110 C/c associé salama benjamin	5 000.00	5 000.00		
458100 Associés opérations faites en commun et en g.i.e. opérations courantes		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 169.40	500.00	3 669.40	733.80
401000 Fournisseurs	51.41	500.00	-448.59	-89.80
401900 Auteurs	1 679.40		1 679.40	-
408100 Fournisseurs factures non parvenues	2 438.59		2 438.59	-
Dettes fiscales et sociales	9 795.91	3 546.77	6 249.14	176.18
421000 Personnel rémunérations dues	249.57	744.03	-494.46	-66.40
428600 Autres charges à payer	3 435.00		3 435.00	-
431000 Urssaf	119.57	480.06	-360.49	-75.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
437100 Audiens	92.83	152.28	-59.45	-38.82
437110 Appav	11.20	0.91	10.29	1 000.00
437200 Audiens congés spectacles		154.00	-154.00	-100.00
437220 Pôle emploi spectacle	43.56	121.00	-77.44	-63.64
437400 Formation professionnelle	84.44	21.24	63.20	300.00
437810 Sist	65.19	110.44	-45.25	-40.91
437840 Taxe d'apprentissage	20.17	21.02	-0.85	-4.76
438000 Organismes sociaux charges à payer et produits à recevoir	0.79		0.79	-
438500 Agessa	1 130.59	1 284.79	-154.20	-11.98
438510 Ircec	40.00	40.00		
438600 Autres charges à payer	2 180.70		2 180.70	-
442100 Prlv ? la source	32.80		32.80	-
444000 État impôts sur les bénéfices	2 132.00	417.00	1 715.00	411.27
445870 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	157.50		157.50	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	284.32		284.32	-
467000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	284.32		284.32	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	19 249.63	24 046.77	-4 797.14	-19.95
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	41 654.74	34 372.79	7 281.95	21.19

BP

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 960.00	5 041.67	2 918.33	57.87
706100 Prestations de services		5 000.00	-5 000.00	-100.00
706110 Prestations de services 20%	460.00	41.67	418.33	995.24
706140 Prestations de services 2.1%	7 500.00		7 500.00	-
Chiffre d'affaires net	7 960.00	5 041.67	2 918.33	57.88
Production stockée				
Production immobilisée	54 981.33	51 532.46	3 448.87	6.69
721000 Production immobilisée - immobilisations incorporelles	54 981.33	51 532.46	3 448.87	6.69
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	1 072.24		1 072.24	-
791000 Transferts de charges d'exploitation	1 072.24		1 072.24	-
Autres produits	2.37	0.66	1.71	100.00
758000 Produits divers de gestion courante	2.37	0.66	1.71	100.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	64 015.94	56 574.79	7 441.15	13.15
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	15 044.69	12 658.04	2 386.65	18.86
604000 Achats d'études et prestations de services	1 830.00	7 577.17	-5 747.17	-75.85
606300 Achats fournitures d'entretien et de petit équipement	1 007.69	55.79	951.90	+1 000.00
606400 Achats fournitures administratives	97.91	91.54	6.37	6.52
613500 Locations mobilières	984.16	82.80	901.36	+1 000.00
616000 Primes d'assurances	854.61	545.20	309.41	56.88
622600 Honoraires	1 641.00	1 886.50	-245.50	-13.04
622700 Frais d'actes et de contentieux		198.60	-198.60	-100.00
623300 Foires et expositions		20.00	-20.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	4 890.33	546.94	4 343.39	793.97
625700 Réceptions	3 263.84	1 308.01	1 955.83	149.54
626100 Frais postaux	21.50	16.46	5.04	37.50
626110 Applications web	39.60		39.60	-
627800 Frais bancaires	414.05	329.03	85.02	25.84
Impôts, taxes et versements assimilés	630.19	42.26	587.93	+1 000.00
631200 Taxe d'apprentissage	152.37	21.02	131.35	623.81
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	477.82	21.24	456.58	+1 000.00
Salaires et traitements	23 807.67	21 239.69	2 567.98	12.09
641100 Salaires, appointements	23 807.67	21 239.69	2 567.98	12.09
Charges sociales	12 997.25	12 824.35	172.90	1.35
645100 Urssaf	3 978.30	5 259.10	-1 280.80	-24.36
645300 Audiens	1 569.31	2 038.01	-468.70	-23.01
645420 Cotisations pôle emploi	1 976.15	2 060.25	-84.10	-4.08
645500 Cotisations congés spectacles	3 150.01	3 270.91	-120.90	-3.70
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	2 207.69	8.62	2 199.07	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
645810 Agessa	50.60	77.02	-26.42	-33.77
647500 Médecine du travail, pharmacie	65.19	110.44	-45.25	-40.91
Dotations aux amortissements sur immobilisations	39 976.34	16 546.28	23 430.06	141.61
681110 Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles	39 976.34	16 546.28	23 430.06	141.61
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4 905.19	7 305.54	-2 400.35	-32.86
651000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels		8.00	-8.00	-100.00
651100 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	270.00		270.00	-
651610 Droits d'auteur	4 600.00	7 000.00	-2 400.00	-34.29
651620 Audio network france sas / 101403328		295.00	-295.00	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	35.19	2.54	32.65	+1 000.00
CHARGES D'EXPLOITATION	97 361.33	70 616.16	26 745.17	37.87
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-33 345.39	-14 041.37	-19 304.02	137.48
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-33 345.39	-14 041.37	-19 304.02	137.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42.48	145.35	-102.87	-71.03
771000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42.48	145.35	-102.87	-71.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 564.00	25 410.00	22 154.00	87.19
777000 Quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	47 564.00	25 410.00	22 154.00	87.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 606.48	25 555.35	22 051.13	86.29
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50.00	365.85	-315.85	-86.34

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
671000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50.00	365.85	-315.85	-86.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	50.00	365.85	-315.85	-86.33
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	47 556.48	25 189.50	22 366.98	88.79
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	2 132.00	417.00	1 715.00	411.27
695000 Impôts sur les bénéfices	2 132.00	417.00	1 715.00	411.27
TOTAL DES PRODUITS	111 622.42	82 130.14	29 492.28	35.91
TOTAL DES CHARGES	99 543.33	71 399.01	28 144.32	39.42
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	12 079.09	10 731.13	1 347.96	12.56

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

☐

☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS A CONTRARIO PRODUCTION		
Adresse du principal établissement	5 RUE LAURE SURVILLE 75015 PARIS		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

☐

Activités exercées :

PRODUCTION DE FILMS ET DE PROGRAMME POUR LA T

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	14 211	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 au taux de 15 %					
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 0 %	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	☐	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	☐
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	☐	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	☐
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	☐	Société d'investissements immobiliers cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	☐	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	☐
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	☐	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	☐
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	☐	Autres dispositifs	☐
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

☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.

2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

☐

F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

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/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :

☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire 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 du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :

☐

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 désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?

oui

Si oui, nom du logiciel utilisé :

full

CGA

☐

Viseur conventionné

☐

N° d'agrément du CGA

ECF

☐

Nom et adresse :

- du Comptable :

Indép.

SAS COMPTALITIK 6 RUE DES BALANCES 62000 ARRAS

- du Conseil :

- du CGA ou du viseur conventionné :

- du prestataire :

BP

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

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

1 - Montant global brut des distributions :		- Payées par la société elle-même	
		- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)			
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts			
4 - Montant des autres distributions :			
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %			
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %			
7 - Montant des revenus répartis		TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

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

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		23 808
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

BP

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014	142 279	016	142 183	96	91
Immobilisations corporelles	028	11 574	030	11 574		
Immobilisations financières (1)	040		042			
(5) TOTAL I	044	153 853	048	153 757	96	91
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	7 658	070	7 658	19 000	
Autres créances (3)	072	13 529	074	13 529	6 501	
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	20 373	086	20 373	8 781	
Charges constatées d'avance	092		094			
TOTAL II	096	41 559	098	41 559	34 282	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	195 412	112	153 757	41 655	34 373

PASSIF	31/12/2023		31/12/2022	
Capital social ou individuel	120	5 000	5 000	
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	50	50	
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131			
Report à nouveau	134	5 276	-5 455	
Résultat de l'exercice	136	12 079	10 731	
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	22 405	10 326	
Provisions pour risques et charges	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 169	500	
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	9 796	3 547	
Comptes courants d'associés	173	5 000	20 000	
Autres dettes	175	284		
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	19 250	24 047	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	41 655	34 373	

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 immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

BP

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	7 960
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	54 981
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	1 075
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	64 016
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
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	15 045
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		244	630
Rémunérations du personnel				250	23 808
Charges sociales				252	12 997
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	39 976
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	4 905
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				7 306
Total des charges d'exploitation (II)				264	97 361
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-33 345
Produits financiers			III	280	
Produits exceptionnels			IV	290	47 606
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	50
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)				366
Impôts sur les bénéfices			VII	306	2 132
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	12 079
B - RÉSULTAT FISCAL				312	12 079
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	12 079
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	2 132
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	14 211
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	14 211

BP

Néant ☐

Bp

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : A CONTRARIO PRODUCTION
--	--

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : 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	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
--	--

	Dotations		Reprises		
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700		705		
Terrains	710		715		
Constructions	720		725		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745		
Matériel de transport	750		755		
Autres immobilisations corporelles	760		765		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B
					780

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter				870	

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis 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 déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	92
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	759
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	

BP

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	1
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	7 960
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	1 072
TOTAL I	106	9 032
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	115	2
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	54 981
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	54 984
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	14 061
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	984
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	4 905
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	19 950
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 44 066
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	44 066
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	9 032
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du 01/01/2023	au 31/12/2023
Date de cessation	186	

BP

Néant ☐

N° SIREN	824437230
Dénomination de l'entreprise	A CONTRARIO PRODUCTION
Adresse :	5 RUE LAURE SURVILLE
- N°, Type et nom de voie	
- Code postal	75015
- Ville	PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	50

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

Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom		SALAMA BENJAMIN			
Nom marital				% de détention	70.00	Nb de parts ou d'actions	35
Naissance :	Date	26/02/1952	N° Département	99	Pays	DZ	
	Commune	CHEMINI					
Adresse :	N° et voie	5 RUE LAURE SURVILLE				Pays	FR
	Code postal	75015	Commune	PARIS			
Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom		SALAMA DAMIEN OLIVIER			
Nom marital				% de détention	10.00	Nb de parts ou d'actions	5
Naissance :	Date	14/05/1992	N° Département	75	Pays	FR	
	Commune	PARIS					
Adresse :	N° et voie	110 RUE DU FAUBOURG SAINT DENIS				Pays	FR
	Code postal	75010	Commune	PARIS			
Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom		MARIE THOMAS			
Nom marital				% de détention	20.00	Nb de parts ou d'actions	10
Naissance :	Date	24/06/1986	N° Département	76	Pays	FR	
	Commune	ROUEN					
Adresse :	N° et voie	IBIS RUE DE BIZERTE				Pays	FR
	Code postal	75017	Commune	PARIS			

BP

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

N° SIREN	824437230
Dénomination de l'entreprise	A CONTRARIO PRODUCTION
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 5 RUE LAURE SURVILLE
	- Code postal 75015
	- Ville PARIS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

BP

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire ☐

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

BP

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2023

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

BP

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SAS A CONTRARIO PRODUCTION	
Complément de dénomination			
N° SIREN		824437230	
N° de Téléphone		0643337315	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	5 RUE LAURE SURVILLE	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	75015 PARIS	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 5911A

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2023
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2023
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

BP

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2023

Produits à recevoir	Montant
CREANCES CLIENTS	7 658

BP

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant
DETTES FOURNISSEURS	2 448
DETTES SOCIALES	6 787

BP

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

BP

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

BP

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

Identification de la société	
Désignation de la société	A CONTRARIO PRODUCTION
Numéro SIREN du principal établissement	824437230
Code NAF	5911A
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	14 211
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	14 211
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	14 211

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)
--	---------------------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)
---	----------------

BP

Identification de la société	
Désignation de la société et adresse de son principal établissement	A CONTRARIO PRODUCTION
Numéro SIREN du principal établissement	824437230
Code APE	5911A
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE			
(a)	(b)	(c)	(d)
Désignation de la société participante et adresse de son siège social	% de participation	Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (a)	% de participation détenu dans la société (a)

BP

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS RÉPARTITION DU CAPITAL

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater-0 ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

(page 2/2)

PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL RISQUE, SOCIÉTÉS DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION	
(a)	(b)
Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	% de participation
Forme juridique / Désignation	
Complément de désignation	
- N°, Type et nom de voie	
- Complément de distribution	
- Lieu-dit, hameau	
- Code postal / Ville / Pays	

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE			
Nature de l'opération (1)	DÉSIGNATION DE L'ACQUÉREUR Forme juridique / Désignation Complément de désignation Adresse : - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code postal / Ville / Pays	DÉSIGNATION DU VENDEUR Forme juridique / Désignation Complément de désignation Adresse : - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code postal / Ville / Pays	% de participation

Renvoi :

(1) CE = Cession, SC = Souscription au capital, AN = Annulation, RA = Rachat

BP

Option pour le maintien de l'ancien régime d'imposition au taux réduit de 19% au titre des exercices ouverts en 2001 compris dans une série de trois exercices bénéficiaires encours au 1er janvier 2001

(Article 219-I-f du CGI ; article 7-II, loi de finances pour 2001)

Exercice clos le 31/12/2023

Identification de la société

Désignation de la société	A CONTRARIO PRODUCTION
Numéro SIREN du principal établissement	824437230
Code NAF	5911A
- N°, Type et nom de voie	
Adresse du siège social si - Complément de distribution	
différente : - Lieu-dit, hameau	
- Code postal / Ville / Pays	
Le soussigné : - Nom, Prénom du signataire	SALAMA BENJAMIN
- Qualité du signataire	PRESIDENT

déclare que l'entreprise ci-dessus désignée a opté le _____ pour l'application des dispositions du f du I de l'article 219 du code général des impôts pour une série de trois exercices bénéficiaires. Cette série est encours au 1er janvier 2001.

En application du II de l'article 7 de la loi de finances pour 2001, l'entreprise entend bénéficier de l'imposition au taux réduit de 19 % au titre des exercices ouverts en 2001 compris dans cette série et s'engage en conséquence à incorporer au capital les bénéfices en cause dans les conditions prévues au f du I de l'article 2019 déjà cité.

A PARIS
Le 13/05/2024

BP

Etat de suivi d'incorporation des bénéfices au capital des entreprises ayant bénéficié d'une imposition au taux de 19 % (art. 219-I-f du CGI) (Recto)

Exercice clos le 31/12/2023

I - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE		
Désignation de la société		A CONTRARIO PRODUCTION
Numéro SIREN du principal établissement		824437230
Code NAF		5911A
Adresse du principal établissement :	- N°, Type et nom de voie	5 RUE LAURE SURVILLE
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	75015 PARIS FR
En cas de changement, nouvelle adresse :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville	
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville	
En cas de changement, nouvelle adresse du siège social :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville	

II - DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES À INCORPORER AU CAPITAL			
	1ère imposition à 19 %	2ème imposition à 19 %	3ème imposition à 19 %
Exercice			
Chiffre d'affaires			
1/4 du bénéfice comptable réalisé			
Résultat fiscal déclaré après imputation des déficits et des ARD			
Montant du bénéfice à incorporer			

BP

Exercice clos le 31/12/2023

[illegible]

A Contrario Production

SAS au capital de 5000 euros
Siège social: 5 rue Laure Surville à PARIS (75015)

PROPOSITION AFFECTATION DU RESULTAT DU MARDI 22 MAI 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le vingt-deux Mai, à vingt-et-une heures,

Les associés de la société A Contrario Production se sont réunis au siège social de la société, pour étudier la proposition de l'affectation du résultat, suite à l'assemblée générale.

Sont présents les trois associés :

- Benjamin Salama, propriétaire de 35 parts sociales numérotées de 1 à 35
- Damien Salama, propriétaire de 5 parts sociales numérotées de 36 à 40
- Thomas Marie, propriétaire de 10 parts sociales numérotées de 41 à 50

PROPOSITION AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale des associés a décidé à l'unanimité d'imputer la somme créditrice du bilan comptable de l'année deux-mille vingt-trois (2023) au Report à nouveau débiteur des années antérieures qui était de 5 276€. Désormais le *solde du report A.N créditeur* est donc désormais de 17 355€. Nous validons cette proposition de l'affectation du résultat.

Le président

et président du conseil d'administration

Monsieur Benjamin Salama



Associé / Administrateur

Monsieur Damien Salama



Associé / Administrateur

Monsieur Thomas Marie

