

COMPTES ANNUELS

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

SARL 45 RDLC

23 rue Maurice Laisney

92600 Asnières

NAF : 5911C - SIRET : 413135682 00024

FIDUCIAIRE UNION NORD

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

10 rue du Landy

92110 CLICHY

Tél. 01.42.70.90.27

www.groupe-conseil-union.fr



Sommaire

Sommaire	1
ETATS FINANCIERS	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des créances	17
Etat des dettes	18
Charges à payer	19
Produits et charges constatés d'avance	20
LIASSE	

Etats financiers

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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	827 052	779 248	47 805	49 485
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 930	1 930		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 231	4 231		
Autres immobilisations corporelles	27 580	27 580		
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	860 793	812 989	47 805	49 485
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 231		1 231	
Autres	1 924		1 924	2 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 860		13 860	15 222
Charges constatées d'avance	450		450	
ACTIF CIRCULANT	17 466		17 466	17 497
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	878 259	812 989	65 270	66 982

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)	76 225	76 225
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-250 151	-249 186
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	33 774	-965
Subventions d'investissement	94 167	114 000
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-45 986	-59 926
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 :		
- Auprès des établissements de crédit	82	77
- Financières diverses	97 637	66 974
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 248	2 954
Dettes :		
- Fiscales et sociales	819	2 183
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		44 720
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 469	10 000
EMPRUNTS ET DETTES	111 256	126 909
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	65 270	66 982

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	1 045	35	1 080	584
Production vendue : - De biens - De services	6 071		6 071	6 917
Chiffre d'affaires net	7 116	35	7 151	7 500
Production : - Stockée - Immobilisée			10 882	15 022
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			249	109
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			18 283	22 631
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 *			21 580	11 787
Impôts, taxes et versements assimilés			1 260	574
Salaires et traitements				4 396
Charges sociales				1 217
- Amortissements sur immobilisations			12 563	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			13 714	5 622
CHARGES D'EXPLOITATION			49 117	23 595
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-30 834	-965
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			-30 834	-965

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	44 775	
Sur opérations en capital	19 833	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 609	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	64 609	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	82 891	22 631
TOTAL DES CHARGES	49 117	23 595
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	33 774	-965

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023	12 mois	Au 31/12/2022	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	1 080	100.00	584	100.00	496	85.05
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I	1 080	100.00	584	100.00	496	85.05
- Vendue	6 071	33.67	6 917	30.71	-845	-12.22
+ Production : - Stockée						
- Immobilisée	10 882	60.34	15 022	66.70	-4 139	-27.55
Production de l'exercice	16 954	94.01	21 938	97.41	-4 985	-22.72
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous-traitance directe	11 892	70.15	3 235	14.75	8 657	267.62
Marge brute sur production II	5 061	29.85	18 703	85.25	-13 642	-72.94
Marge brute globale (I + II)	6 141	34.05	19 287	85.64	-13 146	-68.16
- Services extérieurs et autres charges externes	9 688	53.72	8 552	37.97	1 136	13.28
Valeur ajoutée produite	-3 546	-19.66	10 735	47.66	-14 281	-133.03
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 260	6.99	574	2.55	687	119.74
- Salaires et traitements			4 396	19.52	-4 396	-100.00
- Charges sociales			1 217	5.40	-1 217	-100.00
Excédent brut d'exploitation	-4 807	-26.65	4 548	20.20	-9 355	-205.68
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 563	69.66			12 563	
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	249	1.38	109	0.48	140	128.83
- Autres charges de gestion courante	13 714	76.05	5 622	24.96	8 092	143.94
+ Transferts de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-30 834	-170.98	-965	-4.28	-29 870	3 096.29
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilés						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-30 834	-170.98	-965	-4.28	-29 870	3 096.29
+ Produits exceptionnels - De gestion	44 775	248.28			44 775	
sur opérations : - En capital	19 833	109.98			19 833	
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles - De gestion						
sur opérations : - En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel	64 609	358.26			64 609	
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat net comptable	33 774	187.28	-965	-4.28	34 739	-3 601.04

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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	47 804.58	49 484.93	-1 680.35	-3.39
20810000 Immo incorp b.pejo	432 496.37	432 496.37		
20820000 Immo incorp djib	95 640.21	95 640.21		
20830000 Immo incorp kalamazo	15 244.90	15 244.90		
20840000 Immo incorp m.aloko	75 844.62	75 844.62		
20850000 Immo incorp la valse	54 319.66	54 319.66		
20860000 Immo incorp pim pim tche	93 139.04	93 139.04		
20870000 Immo incorp Panthéon de la joie	57 007.63		57 007.63	-
23200000 Immo incorp en cours	3 359.74	49 484.93	-46 125.19	-93.21
28081000 Amort.b.pejo	-432 496.37	-432 496.37		
28082000 Amort.djib	-95 640.21	-95 640.21		
28083000 Amort.kalamazo	-15 244.90	-15 244.90		
28084000 Amort.m.aloko	-75 844.62	-75 844.62		
28085000 Amort la valse	-54 319.66	-54 319.66		
28086000 Amort. pim pim tche	-93 139.04	-93 139.04		
28087000 Amort Panthéon de la joie	-12 562.79		-12 562.79	-
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
21350000 Installations generales	1 929.97	1 929.97		
28135000 Amortis. agencements constructions	-1 929.97	-1 929.97		
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21540000 Matériel industriel	4 230.70	4 230.70		
28154000 Amort instal tech	-4 230.70	-4 230.70		
Autres immobilisations corporelles				
21820000 Matériel de transport	1 500.00	1 500.00		
21830100 Matériel bureau et info.	26 080.32	26 080.32		
28182000 Amortis. materiel de transport	-1 500.00	-1 500.00		
28183000 Amortis. mater.bureau et informat.	-26 080.32	-26 080.32		
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				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	47 804.58	49 484.93	-1 680.35	-3.40
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	1 231.37		1 231.37	-
41110000 Clients	1 231.37		1 231.37	-
Autres	1 923.79	2 275.52	-351.73	-15.47
44566000 Tva deductible s/aut.biens et sces	110.79	250.64	-139.85	-55.78
44567000 Credit de tva a reporter	1 267.00	1 634.00	-367.00	-22.46
44573000 Tva collectee a 20%	6.00		6.00	-
44586000 Tva s/ fact non parvenues	540.00	390.88	149.12	38.11
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 860.37	15 221.59	-1 361.22	-8.95
51210000 Credit agricole	13 860.37	15 221.59	-1 361.22	-8.95
Charges constatées d'avance	450.00		450.00	-
48600000 Charges constatées d'avance	450.00		450.00	-
ACTIF CIRCULANT	17 465.53	17 497.11	-31.58	-0.18
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	65 270.11	66 982.04	-1 711.93	-2.56

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	76 224.51	76 224.51		
10100000 Capital	76 224.51	76 224.51		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-250 150.98	-249 186.29	-964.69	-0.39
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-250 150.98	-249 186.29	-964.69	-0.39
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	33 774.22	-964.69	34 738.91	-3 601.04
Subventions d'investissement	94 166.67	114 000.00	-19 833.33	-17.40
13800500 Subv cnc jour de gloire	4 000.00	4 000.00		
13810700 Subv oif panthéon de la joie	50 000.00	50 000.00		
13910500 Avance cnc jour de gloire	20 000.00	20 000.00		
13910700 Co production panthéon de la joie	40 000.00	40 000.00		
13990000 Reprise de subventions	-19 833.33		-19 833.33	-
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	-45 985.58	-59 926.47	13 940.89	-23.26
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	81.99	77.29	4.70	6.49
51800000 Interets courus	81.99	77.29	4.70	6.49
Emprunts et dettes financières diverses	97 636.90	66 973.80	30 663.10	45.78
45510000 Associes - comptes courants	97 636.90	66 973.80	30 663.10	45.78
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 247.99	2 954.26	1 293.73	43.81
40120000 Fournisseurs	992.99	734.26	258.73	35.29
40810000 Fourn. fact.non parvenues	3 255.00	2 220.00	1 035.00	46.62
Dettes fiscales et sociales	819.49	2 182.99	-1 363.50	-62.48
43710000 Conges spectacles	390.00	390.00		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
43720000 Audiens	263.00	263.00		
43730000 Pole emploi	157.00	157.00		
43740000 Agessa-racd		672.00	-672.00	-100.00
43860000 Autr.charg.social.a payer		61.51	-61.51	-100.00
44570000 Tva retenue sur droits d'auteur		515.20	-515.20	-100.00
44572000 Tva collectee 5.5%	9.49		9.49	-
44861000 Ta & fpc a payer		124.28	-124.28	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		44 720.17	-44 720.17	-100.00
46700000 Quintessence festival		22 720.17	-22 720.17	-100.00
46710000 Tabou-tabac films		22 000.00	-22 000.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 469.32	10 000.00	-1 530.68	-15.31
48700000 Produits constates d'avance	8 469.32	10 000.00	-1 530.68	-15.31
EMPRUNTS ET DETTES	111 255.69	126 908.51	-15 652.82	-12.33
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	65 270.11	66 982.04	-1 711.93	-2.56

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 080.09	583.69	496.40	84.93
70701000 Ventes 5,5 %	1 045.09	564.43	480.66	85.28
70702000 Ventes 20 %	35.00	11.58	23.42	191.67
70703000 Ventes export		7.68	-7.68	-100.00
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 071.34	6 916.66	-845.32	-12.23
70611000 Locations films 10%	3 392.01	6 500.00	-3 107.99	-47.82
70640000 Prestations exonérées export	2 679.33	354.06	2 325.27	656.78
70851000 Frais de port exo		62.60	-62.60	-100.00
Chiffre d'affaires net	7 151.43	7 500.35	-348.92	-4.65
Production stockée				
Production immobilisée	10 882.44	15 021.64	-4 139.20	-27.56
72100000 Production immobilisée incorporelle	10 882.44	15 021.64	-4 139.20	-27.56
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	248.94	108.79	140.15	128.44
75160000 Droits d'auteur	248.15	99.84	148.31	148.00
75800000 Produits divers gestion courante	0.79	8.95	-8.16	-88.89
PRODUITS D'EXPLOITATION	18 282.81	22 630.78	-4 347.97	-19.21
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*	21 580.04	11 787.01	9 793.03	83.08
60400000 Achats d'études et prestations	11 892.44	3 235.00	8 657.44	267.60
60615000 Electricité-gaz	1 674.51	970.32	704.19	72.68
60630000 Achats de petit équipement	437.97	36.30	401.67	+1 000.00
60640000 Achats fournitures administratives	447.43	142.89	304.54	212.59
61300000 Locations	390.00	83.33	306.67	369.88
61560000 Maintenance	55.20	251.67	-196.47	-78.17
62220000 Commissions sur ventes	286.53	150.48	136.05	91.33
62265000 Honoraires	2 745.00	2 665.00	80.00	3.00
62270000 Frais d'actes et contentieux	45.01	57.92	-12.91	-22.41
62300000 Publicité	544.65		544.65	-
62510000 Voyages et déplacements	1 785.39	2 073.27	-287.88	-13.89
62560000 Missions	135.28	396.23	-260.95	-65.91
62610300 Frais de télécommunication	422.66	389.77	32.89	8.46
62700000 Services bancaires et ass	560.29	555.10	5.19	0.90
62810000 Cotisations	157.68	779.73	-622.05	-79.74
Impôts, taxes et versements assimilés	1 260.40	573.60	686.80	119.51
63120000 Taxe d'apprentissage		4.00	-4.00	-100.00
63330000 Formation continue (organisme)		54.40	-54.40	-100.00
63340000 Tva sur droits d'auteur	1 260.40	515.20	745.20	144.66
Salaires et traitements		4 395.76	-4 395.76	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64110000 Salaires appointements		4 395.76	-4 395.76	-100.00
Charges sociales		1 217.28	-1 217.28	-100.00
64510000 Urssaf		156.12	-156.12	-100.00
64530000 Audiens retraite + prévoyance		78.47	-78.47	-100.00
64540000 Pole Emploi		254.19	-254.19	-100.00
64550000 Audiens Congés spectacles		676.50	-676.50	-100.00
64750000 Medecine du travail et pharmacie		52.00	-52.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 562.79		12 562.79	-
68111000 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	12 562.79		12 562.79	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	13 713.86	5 621.82	8 092.04	143.93
65160500 Droits d'auteur	13 700.00	5 600.00	8 100.00	144.64
65800000 Charges diverses gestion courante	13.86	21.82	-7.96	-36.36
CHARGES D'EXPLOITATION	49 117.09	23 595.47	25 521.62	108.16
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-30 834.28	-964.69	-29 869.59	3 096.29
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	-30 834.28	-964.69	-29 869.59	3 096.29
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 775.17		44 775.17	-
77180000 Produits exceptionnels de gestion	44 775.17		44 775.17	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 833.33		19 833.33	-
77700000 Quote-part des subventions virees	19 833.33		19 833.33	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 608.50		64 608.50	

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	64 608.50		64 608.50	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	82 891.31	22 630.78	60 260.53	266.28
TOTAL DES CHARGES	49 117.09	23 595.47	25 521.62	108.16
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	33 774.22	-964.69	34 738.91	-3 601.04

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 65 270 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 33 774 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|------------|
| • Films | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 6 ans, |
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | 2 à 5 ans, |

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	816 170		10 882
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	816 170		10 882
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions - Sur sol propre			
: - Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	1 930		
Installations : - Techniques, matériel et outillage	4 231		
- Générales, agencements et aménagements divers			
- De transport	1 500		
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	26 080		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 741		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	849 911		10 882

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			827 052	
TOTAL			827 052	
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			1 930	
Installations : - Techniques, matériel et outillage			4 231	
- Gales, agencts et aménagt. divers				
- De transport			1 500	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			26 080	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			33 741	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			860 793	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	766 685	12 563		779 248
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	766 685	12 563		779 248
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 930			1 930
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 231			4 231
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	1 500			1 500
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 080			26 080
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 741			33 741
TOTAL GÉNÉRAL	800 426	12 563		812 989

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 231	1 231	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 924	1 924	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	450	450	
TOTAL	3 605	3 605	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	82	82		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 248	4 248		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	810	810		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9	9		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	97 637	97 637		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 469	2 315	6 154	
TOTAL	111 256	105 102	6 154	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	97 637			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82	77
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 255	2 220
Dettes fiscales et sociales		186
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 337	2 483

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	81.99	77.29
51800000 Interets courus	81.99	77.29
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 255.00	2 220.00
40810000 Fourn. fact.non parvenues	3 255.00	2 220.00
Dettes fiscales et sociales		185.79
43860000 Autr.charg.social.a payer		61.51
44861000 Ta & fpc a payer		124.28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 336.99	2 483.08

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	8 469	10 000
TOTAL	8 469	10 000

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	450	
TOTAL	450	

Commentaires : néant

Etats fiscaux

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	SARL 45 RDLC
Adresse du principal établissement	23 rue Maurice Laisney 92600 Asnières
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 pour le cinéma

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal			
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	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 exonérées (art. 238 quinquies)

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 quindécies)	☐
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 : Ibiza software				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐
Nom et adresse :							
- du Comptable :		Indép.	SARL FIDUCIAIRE UNION NORD 10 rue du Landy 92110 Clichy				
- du Conseil :							
- du CGA ou du viseur conventionné :							
- du prestataire :							

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 - RÉMUNERATIONS 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

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)		
	- 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	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	827 052	AK	779 248	47 805
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	1 930	AQ	1 930	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 231	AS	4 231	
Autres immobilisations corporelles	AT	27 580	AU	27 580	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	860 793	BK	812 989	47 805
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 231	BY	1 231	
Autres créances (3)	BZ	1 924	CA	1 924	2 276
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	13 860	CG	13 860	15 222
Charges constatées d'avance (3)	CH	450	CI	450	
TOTAL III	CJ	17 466	CK	17 466	17 497
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	878 259	IA	812 989	65 270
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)		DA	76 225	76 225	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD			
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH	-250 151	-249 186	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	33 774	-965	
Subventions d'investissement			DJ	94 167	114 000	
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	-45 986	-59 926	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	82	77	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	97 637	66 974	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 248	2 954	
Dettes fiscales et sociales			DY	819	2 183	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA		44 720	
Produits constatés d'avance (4)			EB	8 469	10 000	
TOTAL IV			EC	111 256	126 909	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	65 270	66 982	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	105 102	126 909
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA	1 045	FB	35	FC	1 080	584
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	6 071	FH		FI	6 071	6 917
Chiffre d'affaires net	FJ	7 116	FK	35	FL	7 151	7 500
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	10 882	15 022
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	249	109
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 283	22 631
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	21 580	11 787
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	1 260	574
Salaires et traitements					FY		4 396
Charges sociales (10)					FZ		1 217
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	12 563	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	13 714	5 622
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	49 117	23 595
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-30 834	-965
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-30 834	-965

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

				31/12/2023		31/12/2022	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	44 775		
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	19 833		
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	64 609		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	64 609		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	82 891	22 631	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	49 117	23 595	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	33 774	-965	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
(2)	- Produits de locations immobilières			HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			I G			
(3)	- Crédit-bail mobilier			H P			
	- Crédit-bail immobilier			H Q			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1 H			
(5)	- Produits concernant les entreprises liées			1 J			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées			1 K			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)			H X			
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		R C			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		R D			
(9)		- Transferts de charges		A 1			
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A 2			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A 5						
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A 3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A 4			
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :		facultatives	A 6			
			obligatoires	A 9			
	(dont cotisations facultatives Madelin)			A 7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)			A 8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
SOLDE DE DETTES ANTERIEURES						44 775	
OUOTE PART DE SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT						19 833	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures		Produits antérieurs	

5 IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

CADRE A - IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations						
							Réévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions, apports et virements				
Immobilisations incorporelles													
Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	816 170	KE		KF	10 882		
Immobilisations 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			
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2			KP	1 930	KQ		KR			
Inst. tech., matériel et outillage industriels					(dont composants)	M3		KS	4 231	KT		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers					KV		KW		KX			
	- Matériel de transport					KY	1 500	KZ		LA			
	- Matériel bureau et informatique, mobilier					LB	26 080	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	33 741	LO		LP			
Immobilisations financières													
Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V			
TOTAL IV						LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	849 911	ØH		ØJ	10 882		
CADRE B - IMMOBILISATIONS					Diminutions			Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence				
					Virement		Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice				
Immobilisations incorporelles													
Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO		LV		LW	827 052	1X	
Immobilisations corporelles													
Terrains						IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre					IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions					IS		MG		MH	1 930	MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK	4 231	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers					IU		MM		MN		MO	
	- Matériel de transport					IV		MP		MQ	1 500	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	26 080	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	33 741	NI	
Immobilisations financières													
Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations						I0		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F		2G	
TOTAL IV						I3		NJ		NK		2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	860 793	ØM	

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	766 685	PF	12 563	PG		PH	779 248
TOTAL I		RK	766 685	RM	12 563	RN		RO	779 248
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 930	PW		PX		PY	1 930
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	4 231	QA		QB		QC	4 231
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH	1 500	QI		QJ		QK	1 500
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	26 080	QM		QN		QO	26 080
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	33 741	QV		QW		QX	33 741
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		0N	800 426	0P	12 563	0Q		0R	812 989

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
	Colonne ①		Colonne ②		Colonnes ③		Colonne ④		Colonne ⑤		Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	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 outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. 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	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant à la fin de l'exercice
	①	②	③	④
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	3Y	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Z	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour : - Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5S	5T	5U	5V
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5W	5X	5Y	5Z
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations : - Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		UE	UF	
- Financières		UG	UH	
- Exceptionnelles		UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice				1O

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES
ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)				UP		UR		US	
Autres immobilisations financières				UT		UV		UW	
Clients douteux ou litigieux				VA					
Autres créances clients				UX	1 231		1 231		
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	(Provision pour dépréciation antérieurement constatée)	UO		ZI					
Personnel et comptes rattachés				UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ					
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices			VM					
	- Taxe sur la valeur ajoutée			VB	1 924		1 924		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN					
	- Divers			VP					
Groupe et associés (2)				VC					
Débiteurs divers				VR					
Charges constatées d'avance				VS	450		450		
TOTAL				VT	3 605	VU	3 605	VV	
Renvois :									
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice								VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice								VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)								VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y							
Autres emprunts obligataires (1)			7Z							
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.			VG							
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.			VH	82		82				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	4 248		4 248				
Personnel et comptes rattachés			8C							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	810		810				
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices		8E							
	- Taxe sur la valeur ajoutée		VW	9		9				
	- Obligations cautionnées		VX							
	- Autres impôts, taxes et ass.		VQ							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J							
Groupe et associés (2)			VI	97 637		97 637				
Autres dettes			8K							
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie			ZZ							
Produits constatés d'avance			8L	8 469		2 315		6 154		
TOTAL			VY	111 256	VZ	105 102		6 154		
Renvois :										
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice								VJ		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice								VK		
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)								VL		97 637

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS										31/12/2023			
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	33 774		
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WB			
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles		WE						
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)		WG			XE			
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 ou territoires non coopératifs non déductibles		XX			XW			
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										I7			
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7			K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées													
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										I8			
- Imposées au taux de 0 %										ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme										WN			
- Plus-values soumises au régime des fusions										WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR			
Réintég. div. - Intérêts excédentaires (à détailler)		SU			Zones d'entreprises		SW						
dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro							M8			WQ			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR	33 774		
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										WU			
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)										WV			
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)										WH			
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %										WP			
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW			
- Imputées sur déficits antérieurs										XB			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée										WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales		Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation					2A			XA			
Produit net des actions et parts d'intérêts :													
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation													
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer										ZY			
Majoration d'amortissement										XD			
Abattement sur les bénéfices et exonérations													
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		L2			Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)		PB						
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		L5			Société d'investissements immobiliers cotée		K3						
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA			ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		0V			XF			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F			Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC						
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP						
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)							K9						
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS			
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)		X9			Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI						
Déductions Dont déduction except. (art. 39 decies A)		YA			Dont déduction except. (art. 39 decies B)		YB						
diverses Dont déduction except. (art. 39 decies C)		YC			Dont déduction except. (art. 39 decies D)		YD			XG			
(à détailler) Dont déduction except. (art. 39 decies F)		YI			Dont déduction except. (art. 39 decies G)		YL						
Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)							YH						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III - RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II							XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							Bénéfice (I - II)		XI	33 774			
							Déficit (II - I)					XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)									ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)												XL	33 774
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)							XN				XO		

Néant

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges					
TOTAL		8X		8Y	
Provisions pour dépréciations					
TOTAL		9D		9E	
Charges à payer					
TOTAL		9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)		YN		YO	
CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)					
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice
	L 1				

11
 TABLEAU D'AFFECTATION
 DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	-249 186	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	-965	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-250 151
TOTAL I	0F	-250 151	TOTAL II	ZH	-250 151

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2023		31/12/2022	
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			
Détail des postes							
- Sous-traitance				YT	11 892	3 235	
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois) J8				XQ	390	83	
Autres achats et charges externes :	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	2 790	2 723	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	287	150	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES			ST	6 221	5 595	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052				ZJ	21 580	11 787
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE				YW			
Impôts et taxes : - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS				9Z	1 260	574	
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052				YX	1 260	574	
TVA							
Montant de la TVA collectée				YY	1 511	980	
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	1 515	1 118	
Divers							
Montant brut des salaires				0B			
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				0S			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK	%	%	
Numéro de centre de gestion agréé		XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non
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	
Régime de groupe							
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble		JD	Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF	
			Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère	JJ	

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Néant x

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑥	⑦	⑧	⑨				⑪
Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+						
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+						
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+						
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+						
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
Divers (détail à donner sur une note annexe)							
TOTAL							
	(A)	(B) (Ventilation par taux)					(C)

Renvois

CADRE A : plus ou moins-valeur nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-valeur nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES
DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

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

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

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

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

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

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		☐	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		☐
Origine des plus-values	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					

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
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)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

15 RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N						
		Sous-compte 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	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS	4				
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL I	OX	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)		
Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	au
Date de cessation		186

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

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(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	413135682
Dénomination de l'entreprise	45 RDLC
- N°, Type et nom de voie	23 rue Maurice Laisnev
Adresse : - Code postal	92600
- Ville	Asnières

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	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	2 500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	M	Nom patronymique / Prénom	ODOUTAN Jean	
Nom marital		% de détention	81.00	Nb de parts ou d'actions 2 025
Naissance : Date	27/12/1965	N° Département	99	Pays BJ
Commune	Cotonou			
Adresse : N° et Voie	23 rue Maurice Laisnev			Pays FR
Code postal	92600	Commune	Asnières-sur-Seine	
Titre	M	Nom patronymique / Prénom	BLANCHET Jean-Francois	
Nom marital		% de détention	19.00	Nb de parts ou d'actions 475
Naissance : Date	21/05/1962	N° Département	75	Pays FR
Commune	Paris			
Adresse : N° et Voie	17 rue Grégoire Collas			Pays FR
Code postal	95100	Commune	Argenteuil	

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

N° SIREN	413135682
Dénomination de l'entreprise	45 RDLC
Adresse : - N°, Type et nom de voie	23 rue Maurice Laisnev
- Code postal	92600
- Ville	Asnières

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		