Expert comptable

Didier **LE BRAS**

116, rue des Pyrénées

75020 Paris

Tel : 01 84 03 01 00

contact@culturedegestion.com

SAS ABATJOUR RECORDS PUBLISHING

9, rue du Banquier
75013 PARIS

BILAN AU 30 JUIN 2022

www.club-thot.com

Société d'Expertise Comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre
de la Région Parisienne

Siège social
116, rue des Pyrénées
75020 PARIS

SARL
au capital de 110 000 Euros

N° TVA : FR25450282314

SIRET : 450 282 314 00035
APE / 6920 Z

ABATJOUR RECORDS PUBLISHING

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 — Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	16 673	10 655	6 018	5,32	8 389	10,70
Immobilisations corporelles	5 328	3 170	2 158	1,91	3 456	4,41
Immobilisations financières	153		153	0,14	153	0,20
ACTIF IMMOBILISÉ	***22 154***	***13 826***	***8 328***	7,36	***11 998***	15,31
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	16 906		16 906	14,94	24 684	31,49
Autres créances	13 289		13 289	11,74	1 391	1,77
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	74 656		74 656	65,96	40 315	51,43
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	***104 852***		***104 852***	92,64	***66 390***	84,69
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**127 006**	**13 826**	**113 180**	100,00	**78 388**	100,00

PASSIF

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	**1 000**	0,88	**1 000**	1,28
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100	0,09	100	0,13
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 716	6,82	-609	-0,77
Résultat de l'exercice	**-16 975**	-14,99	**8 325**	10,62
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	***-8 159***	-7,20	***8 816***	11,25
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 381	15,36	1 073	1,37
Autres dettes	56 224	49,68	44 782	57,13
Produits constatés d'avance	47 734	42,18	23 718	30,26
DETTES	***121 339***	107,21	***69 572***	88,75
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***113 180***	100,00	***78 388***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services		**64 327**	100,00	**29 358**	100,00	**34 969**	119,11
Chiffres d'Affaires Nets		***64 327***	100,00	***29 358***	100,00	***34 969***	119,11
Production stockée							
Production immobilisée				11 399	38,83	-11 399	-100,00
Subventions d'exploitation reçues		13 304	20,68	850	2,90	12 454	N/S
Autres produits		18 653	29,00	21 148	72,03	-2 495	-11,79
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***96 285***	149,68	***62 755***	213,76	***33 530***	53,43
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		89 437	139,03	41 312	140,72	48 125	116,49
Impôts, taxes et versements assimilés		323	0,50	209	0,71	114	54,55
Rémunérations du personnel		13 372	20,79	2 953	10,06	10 419	352,83
Charges sociales		3 539	5,50	1 502	5,12	2 037	135,62
Dotations aux amortissements		3 669	5,70	5 447	18,55	-1 778	-32,63
Dotations aux provisions							
Autres charges		1 705	2,65	1 171	3,99	534	45,60
Total des charges d'exploitation		***112 046***	174,18	***52 593***	179,14	***59 453***	113,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***-15 761***	-24,49	***10 162***	34,61	***-25 923***	-255,09
Produits financiers							
Produits exceptionnels							
Charges financières				11	0,04	-11	-100,00
Charges exceptionnelles		1 214	1,89	357	1,22	857	240,06
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***-16 975***	-26,38	***9 794***	33,36	***-26 769***	-273,31
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices				1 469	5,00	-1 469	-100,00
Total des Produits		***96 285***	149,68	***62 755***	213,76	***33 530***	53,43
Total des Charges		***113 259***	176,07	***54 431***	185,40	***58 828***	108,08
RÉSULTAT NET		***-16 975*** *Perte*	-26,38	***8 325*** *Bénéfice*	28,36	***-25 300***	-303,89
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	**16 673**	**10 655**	**6 018**	5,32	**8 389**	10,70
205001 EP RAMO TOUT IRA BIEN	*3 540*		*3 540*	3,13	*3 540*	4,52
205002 BLEU TOUCAN EP UNIVERSALIS	*3 082*		*3 082*	2,72	*3 082*	3,93
205003 RAMO EP DEMAIN SERA SUPERBE	*3 596*		*3 596*	3,18	*3 596*	4,59
205005 BLEU TOUCAN SINGLE CHALEUR HUMAINE	*1 056*		*1 056*	0,93	*1 056*	1,35
205006 BLEU TOUCAN SINGLE DANS LE MILLE	*1 753*		*1 753*	1,55	*1 753*	2,24
232004 JAIA ROSE SINGLE VESTE EN COURS	*140*		*140*	0,12	*140*	0,18
232007 BLEU TOUCAN ALBUM EN COURS	*3 506*		*3 506*	3,10	*3 506*	4,47
280501 AMORT. EP RAMO TOUT IRA BIEN		*3 540*	*-3 540*	-3,12	*-3 540*	-4,51
280502 AMORT BLEU TOUCAN EP UNIVERSALIS		*2 312*	*-2 312*	-2,03	*-1 541*	-1,96
280503 AMORT RAMO DEMAIN SERA SUPERBE		*2 697*	*-2 697*	-2,37	*-1 798*	-2,28
280505 AMORT BLEU TOUCAN CHALEUR HUMAINE		*792*	*-792*	-0,69	*-528*	-0,66
280506 AMORT BLEU TOUCAN DANS LE MILLE		*1 315*	*-1 315*	-1,15	*-876*	-1,11
Immobilisations corporelles	**5 328**	**3 170**	**2 158**	1,91	**3 456**	4,41
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	*1 113*		*1 113*	0,98	*1 113*	1,42
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	*4 216*		*4 216*	3,73	*4 216*	5,38
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		*567*	*-567*	-0,49	*-344*	-0,43
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		*2 604*	*-2 604*	-2,29	*-1 528*	-1,94
Immobilisations financières	**153**		**153**	0,14	**153**	0,20
271800 AUTRES TITRES IMMOBILISES	*153*		*153*	0,14	*153*	0,20
ACTIF IMMOBILISÉ	***22 154***	***13 826***	***8 328***	7,36	***11 998***	15,31
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	**16 906**		**16 906**	14,94	**24 684**	31,49
411200 CLIENTS 20%	*10 481*		*10 481*	9,26	*24 506*	31,26
411300 CLIENTS 10%	*866*		*866*	0,77	*178*	0,23
411500 CLIENTS UE	*5 560*		*5 560*	4,91		
Autres créances	**13 289**		**13 289**	11,74	**1 391**	1,77
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV					*37*	0,05
445660 ETAT TVA AUR AUTRES BIENS ET SERVICES	*2 180*		*2 180*	1,93	*78*	0,10
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	*354*		*354*	0,31	*109*	0,14
445870 ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR	*755*		*755*	0,67	*755*	0,96
467100 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	*10 000*		*10 000*	8,84	*413*	0,53
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	**74 656**		**74 656**	65,96	**40 315**	51,43
512100 BANQUE A	*74 656*		*74 656*	65,96	*40 315*	51,43
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	***104 852***		***104 852***	92,64	***66 390***	84,69
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**127 006**	**13 826**	**113 180**	100,00	**78 388**	100,00

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	**1 000**	0,88	**1 000**	1,28
101310 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE NON AMORTI	*1 000*	0,88	*1 000*	1,28
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	**100**	0,09	**100**	0,13
106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	*100*	0,09	*100*	0,13
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	**7 716**	6,82	**-609**	-0,77
110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	*7 716*	6,82		
119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR			*-609*	-0,77
Résultat de l'exercice	**-16 975**	-14,99	**8 325**	10,62
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	***-8 159***	-7,20	***8 816***	11,25
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	**17 381**	15,36	**1 073**	1,37
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	*15 255*	13,48	*420*	0,54
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	*2 127*	1,88	*653*	0,83
Autres dettes	**56 224**	49,68	**44 782**	57,13
419700 CLIENTS AUTRES AVOIRS	*4 527*	4,00	*4 527*	5,78
421100 PERSONNES REMUNERATIONS	*6 856*	6,06	*415*	0,53
431000 SECURITE SOCIALE	*2 028*	1,79		
437100 AGESSA	*418*	0,37	*346*	0,44
437300 AUDIENS	*1 790*	1,58		
437401 POLE EMPLOI	*782*	0,69		
437800 Agepro-Audiens à payer PE	*9*	0,01		
437810 Médecine intermittent à payer PE	*23*	0,02		
438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER			*6*	0,01
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES			*1 469*	1,87
445510 ETAT TVA A DECAISSER	*8 225*	7,27	*6 500*	8,29
445710 TVA COLLECTEE 20%	*1 737*	1,53	*3 613*	4,61
445730 TVA COLLECTEE 10%	*78*	0,07	*130*	0,17
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	*6*	0,01	*53*	0,07
455100 ASSOCIES CPTE COURANT	*29 746*	26,28	*27 722*	35,37
Produits constatés d'avance	**47 734**	42,18	**23 718**	30,26
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	*47 734*	42,18	*23 718*	30,26
DETTES	***121 339***	107,21	***69 572***	88,75
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***113 180***	100,00	***78 388***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services		**64 327**	100,00	**29 358**	100,00	**34 969**	119,11
706000 PRESTATIONS DE SERVICES		*8 776*	13,64			*8 776*	N/S
706200 PRESTATION DE SERVICES 20%		*49 240*	76,55	*26 592*	90,58	*22 648*	85,17
706500 PRESTATIONS DE SERVICES UE		*6 000*	9,33	*2 210*	7,53	*3 790*	171,49
708520 PORTS/ FRAIS FACTURES 20%		*312*	0,49	*557*	1,90	*-245*	-43,98
Chiffres d'Affaires Nets		***64 327***	100,00	***29 358***	100,00	***34 969***	119,11
Production stockée							
Production immobilisée				**11 399**	38,83	-11 399	-100,00
721000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORPORELLE				*11 399*	38,83	*-11 399*	-100,00
Subventions d'exploitation reçues		**13 304**	20,68	**850**	2,90	12 454	N/S
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		*13 304*	20,68	*850*	2,90	*12 454*	N/S
Autres produits		**18 653**	29,00	**21 148**	72,03	-2 495	-11,79
751600 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION 20%		*2 075*	3,23			*2 075*	N/S
751601 DROITS 0%		*61*	0,09			*61*	N/S
751610 DROITS 10%		*12 809*	19,91	*15 138*	51,56	*-2 329*	-15,38
751620 ROYAUTES 20%		*3 694*	5,74	*6 009*	20,47	*-2 315*	-38,52
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE		*15*	0,02	*2*	0,01	*13*	650,00
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***96 285***	149,68	***62 755***	213,76	***33 530***	53,43
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		**89 437**	139,03	**41 312**	140,72	48 125	116,49
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE		*55 758*	86,68	*18 676*	63,61	*37 082*	198,55
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT		*382*	0,59	*1 143*	3,89	*-761*	-66,57
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		*3 903*	6,07	*3 420*	11,65	*483*	14,12
613500 LOCATIONS MOBILIERES		*1 124*	1,75	*240*	0,82	*884*	368,33
618100 DOCUMENTATION GENERALE		*1 008*	1,57	*127*	0,43	*881*	693,70
622200 COM ET COURTAGES SUR VENTES				*3*	0,01	*-3*	-100,00
622600 HONORAIRES		*12 679*	19,71	*7 036*	23,97	*5 643*	80,20
623100 ANNONCES ET INSERTIONS		*345*	0,54			*345*	N/S
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE				*26*	0,09	*-26*	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		*4 291*	6,67	*1 157*	3,94	*3 134*	270,87
625600 MISSIONS		*9 149*	14,22	*2 762*	9,41	*6 387*	231,25
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS		*89*	0,14	*11*	0,04	*78*	709,09
626200 TELEPHONIE/ INTERNET		*126*	0,20	*303*	1,03	*-177*	-58,41
627500 FRAIS SUR EFFETS		*536*	0,83	*6 293*	21,44	*-5 757*	-91,47
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS		*48*	0,07	*115*	0,39	*-67*	-58,25
Impôts, taxes et versements assimilés		**323**	0,50	**209**	0,71	114	54,55
631200 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE		*66*	0,10	*24*	0,08	*42*	175,00
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU		*181*	0,28	*108*	0,37	*73*	67,59
635120 IMPOTS CFE		*76*	0,12	*77*	0,26	*-1*	-1,29
Rémunérations du personnel		**13 372**	20,79	**2 953**	10,06	10 419	352,83
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE		*13 372*	20,79	*2 953*	10,06	*10 419*	352,83
Charges sociales		**3 539**	5,50	**1 502**	5,12	2 037	135,62
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF		*1 088*	1,69	*541*	1,84	*547*	101,11
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE		*523*	0,81	*175*	0,60	*348*	198,86
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC		*9*	0,01			*9*	N/S
645401 POLE EMPLOI INTERMITTENT		*691*	1,07	*286*	0,97	*405*	141,61
645500 CONGES SPECTACLES		*1 098*	1,71	*455*	1,55	*643*	141,32
645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX		*9*	0,01			*9*	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
647400 PERS VERST AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	*1*	0,00			*1*	N/S
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	*121*	0,19	*45*	0,15	*76*	168,89
Dotations aux amortissements	**3 669**	5,70	**5 447**	18,55	-1 778	-32,63
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	*2 372*	3,69	*4 743*	16,16	*-2 371*	-49,98
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*1 298*	2,02	*703*	2,39	*595*	84,64
Dotations aux provisions						
Autres charges	**1 705**	2,65	**1 171**	3,99	534	45,60
651600 DROITS AUTEUR REPRODUCTION	*1 705*	2,65	*1 169*	3,98	*536*	45,85
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	*1*	0,00	*2*	0,01	*-1*	-49,99
Total des charges d'exploitation	***112 046***	174,18	***52 593***	179,14	***59 453***	113,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	***-15 761***	-24,49	***10 162***	34,61	***-25 923***	-255,09
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Charges financières			**11**	0,04	-11	-100,00
666000 PERTES DE CHANGE			*11*	0,04	*-11*	-100,00
Charges exceptionnelles	**1 214**	1,89	**357**	1,22	857	240,06
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	*1 214*	1,89			*1 214*	N/S
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS			*357*	1,22	*-357*	-100,00
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS	***-16 975***	-26,38	***9 794***	33,36	***-26 769***	-273,31
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			**1 469**	5,00	-1 469	-100,00
695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE			*1 469*	5,00	*-1 469*	-100,00
Total des Produits	***96 285***	149,68	***62 755***	213,76	***33 530***	53,43
Total des Charges	***113 259***	176,07	***54 431***	185,40	***58 828***	108,08
RÉSULTAT NET	***-16 975*** *Perte*	-26,38	***8 325*** *Bénéfice*	28,36	***-25 300***	-303,89
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise ABATJOUR RECORDS PUBLISHING — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 9 RUE DU BANQUIER 75013 PARIS

SIRET 7 9 4 4 6 7 0 6 8 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

Exercice N clos le 30/06/2022

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014	16 673	016	10 655	6 018
	Immobilisations corporelles *		028	5 328	030	3 170	2 158
	Immobilisations financières * (1)		040	153	042		153
	Total I (5)		044	22 154	048	13 826	8 328
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	16 906	070		16 906
		Autres * (3)	072	13 289	074		13 289
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	74 656	086		74 656
	Charges constatées d'avance *		092		094		
	Total II		096	104 852	098		104 852
	Total général (I + II)		110	127 006	112	13 826	113 180

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	100
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	
	Report à nouveau	134	7 716
	Résultat de l'exercice	136	(16 975)
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	(8 159)
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	17 381
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 29 746)	172	56 224
	Produits constatés d'avance	174	47 734
	Total III	176	121 339
	Total général (I + II + III)	180	113 180

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

DGFiP N° 2033-B-SD 2022

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

Exercice N clos le : 30062022

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 :

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209	210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	
		Services *		217	218	64 327
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *				224	
	Subventions d'exploitations reçues				226	13 304
	Autres produits				230	18 653
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	96 285
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	
	Variation de stocks (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	89 437
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)				244	323
	Rémunérations du personnel *				250	13 372
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	3 539
	Dotations aux amortissements *				254	3 669
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259			262	1 705
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	112 046
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	(15 761)
	Produits financiers (III) 280			Charges financières (V)	294	
	Produits exceptionnels (IV)				290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347			300	1 214
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348				
	Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	(16 975)

B – RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	314	16 975
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC 248	330	1 214	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) 249)	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*) 986		ZFU-TE (44. *octies* A) 987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) 981		JEI (44. *sexies* A) 989			
	ZRD (44. *terdecies*) 127		ZRR (44. *quindecies*) 138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) 991					
	ZFANG 44. *quaterdecies* 345		Investissements outre-mer 344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*) 992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*) 993			
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit			346	350	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*) 655		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 simulateur de conduite (art.39 decies E) 641			
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* F) 990		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* G 649			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	352	354	15 761
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables * ..... dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	370	372	15 761

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2022

ABATJOUR RECORDS PUBLISHING

Extension

Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330)	Montant
Justificatifs égarés ou non conformes	1 214

Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350)	Montant

SAGE Experts-comptables janvier 2022

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : ABATJOUR RECORDS PUBLISHING Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial 400		402	404	406	
	Autres 410	16 673	412	414	416 16 673	
Immobilisations corporelles	Terrains 420		422	424	426	
	Constructions 430		432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels 440	1 113	442	444	446 1 113	
	Installations générales agencements divers 450		452	454	456	
	Matériel de transport 460		462	464	466	
	Autres immobilisations corporelles 470	4 216	472	474	476 4 216	
Immobilisations financières	480	153	482	484	486 153	
TOTAL	490	22 154	492	494	496 22 154	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Fonds commercial	495		497	498	499
Autres immobilisations incorporelles	500	8 283	502 2 372	504	506 10 655
Immobilisations corporelles	Terrains 510		512	514	516
	Constructions 520		522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels 530	344	532 223	534	536 567
	Installations générales, agencements, aménagements divers 540		542	544	546
	Matériel de transport 550		552	554	556
	Autres immobilisations corporelles 560	1 528	562 1 075	564	566 2 604
TOTAL	570	10 156	572 3 670	574	576 13 826

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : ABATJOUR RECORDS PUBLISHING — Néant ☐*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombres d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	960	15 761
Total des déficits restant à reporter	970	15 761

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	19 062
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	5 260
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* du CGI	397	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

⑤ DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2022

Désignation de l'entreprise: ABATJOUR RECORDS PUBLISHING			Néant ☐*
Exercice ouvert le: 01/07/2021 et clos le: 30/06/2022		Données en nombre de mois	1 2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	1,00
	Dont apprentis	657	
	Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
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 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137	
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).		117	

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, cocher la case	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026
Période de référence	024	/ /	160	/
Date de cessation				/

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2022

(6) # COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2033-F-SD 2022

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

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

N° de dépôt

(1) Néant [x] *

Exercice clos le 30062022 SIREN 794467068

Dénomination de l'entreprise ABATJOUR RECORDS PUBLISHING

Adresse (voie) 9 RUE DU BANQUIER

Code postal 75013 Ville PARIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	**901**		**NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES**	**902**	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	**903**		**NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES**	**904**	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre **(2)** Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

(7)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2022

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

N° de dépôt

(1) Néant x *

Exercice clos le 30062022

SIREN 794467068

Dénomination de l'entreprise ABATJOUR RECORDS PUBLISHING

Adresse (voie) 9 RUE DU BANQUIER

Code postal 75013 Ville PARIS

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :	905	

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

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

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

N° 2065-SD
2022

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01072021	et clos le	30062022	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ABATJOUR RECORDS PUBLISHING 9 RUE DU BANQUIER 75013 PARIS	
SIRET 7 9 4 4 6 7 0 6 8 0 0 0 1 9	**Mél :** severin@pentagon-mgmt.com
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Enregistrement sonore et édition musicale	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	15 761
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | 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 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'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.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON — Si oui, indication du logiciel utilisé: sage coala

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
CULTURE DE GESTION 116 rue des Pyrénées 75020 PARIS Tél: 01 84 03 01 00	Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 30122022 Lieu: PARIS
	Qualité et nom du signataire: Président SEVERIN MERAD
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature:

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 *bis*-SD
2022

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

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

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les 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.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: 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***

J DIVERS

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

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

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

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES	à 0 %	à 15 %	à 19 %
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			

L 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	

SAGE Experts-comptables janvier 2022

2022	**Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI**	2464

(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice	a	
EBITDA fiscal de l'exercice	b	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)	

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d	
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e	
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f	

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g	
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h	

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i	
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)	
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)	
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)	
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k	
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l	

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r				

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

SAGE Experts-comptables janvier 2022

2022	**Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit**	**2468**

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI

	Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI	Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention
Total		

3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Abat-jour Record Publishing
Société par Actions Simplifiée au capital de 1000 Euros
Siège social : 8 rue Gustave Rouanet
75018 Paris
794 467 068 RCS de Paris

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1er juillet 2022

Le 1er juillet 2022,
A 10 heures,

Les associés de la société Abatjour Records Publishing se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, par visioconférence, sur convocation faite par lettre simple adressée à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Séverin MERAD, en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 1000 actions sur les 1000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale, réunissant la totalité des voix, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat arrêtés au 30 juin 2022,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- **Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,**
- **Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2022 et quitus au Président,**
- **Affectation du résultat de l'exercice,**
- **Pouvoir en vue des formalités.**

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'Assemblée Générale, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat arrêtés le 30 juin 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 16975 Euros de la manière suivante :

- 16975 Euros au report à nouveau débiteur.

L'Assemblée Générale prend acte de l'absence de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION – CONVENTIONS REGLEMENTEES

Si absence de conventions réglementées :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport duPrésident mentionnant l'absence de conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

QUATRIEME RESOLUTION – POUVOIR POUR FORMALITES

L'Assemblée Générale, délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 10 heures 30

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le président.

Le Président

M. Séverin MERAD

