



FESTIVAL DE SAINT DENIS
16, rue de la Légion d'Honneur
93200 Saint-Denis

États financiers

Au 31/12/2022

Certifié conforme

Nathalie Rappaport, directrice

Le 19 juin 2023



COMPTES ANNUELS

en euros

Festival Saint Denis

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

16 Rue de la Légion d'Honneur
93200 ST DENIS

SIRET : 33276100600029

NAF : 9001Z

Sommaire

Page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	15
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions et dépréciations	20
Etat des créances et dettes	21
Charges à payer et produits à recevoir	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Détail des contribut. volontaires en nature	24
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	25
Variation des fonds dédiés et reportés	26
Variation des fonds propres art.431-5	27
Détail du résultat exceptionnel	28
Effectif moyen	29
Honoraires des commissaires aux comptes	30

LIASSE

Présentation synthétique

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	63 265	63 265		
Autres immobilisations incorporelles	27 539	16 186	11 353	11 353
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	18 132	18 132		
Autres immobilisations corporelles	292 513	257 651	34 862	40 727
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	150		150	150
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 620		2 620	2 820
TOTAL I	404 218	355 234	48 985	55 050
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 223	1 000	5 223	125 789
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	122 797		122 797	229 076
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 175		114 175	184 072
Charges constatées d'avance	1 330		1 330	3 823
TOTAL III	244 525	1 000	243 525	542 760
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	648 744	356 234	292 510	597 810

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	859 050	446 122
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 443 113	1 907 214
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	130	1 377
Mécénats	345 500	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	134 959	35 475
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 657	1 258
TOTAL I	2 787 409	2 391 446
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 688 274	1 399 352
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 987	16 548
Salaires et traitements	745 829	681 386
Charges sociales	302 233	299 228
Dotations aux amortissements et dépréciations	23 895	22 457
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	23 542	25 111
TOTAL II	2 799 760	2 444 081
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-12 351	-52 635
Produits financiers		
Produits financiers de participation	2	2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	19	5
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	21	7
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		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	21	7
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-12 330	-52 628

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 725	
Sur opérations en capital	3 149	2 725
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	4 900	38 500
TOTAL V	11 774	41 225
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 324	
Sur opérations en capital	609	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 900
TOTAL VI	1 933	4 900
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 841	36 325
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 799 204	2 432 678
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 801 693	2 448 981
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 489	-16 303

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	100 555	96 426
Bénévolat	22 165	7 292
TOTAL	122 720	103 718
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	26 760	22 312
Prestations en nature	73 795	74 114
Personnel bénévole	22 165	7 292
TOTAL	122 720	103 718

Présentation détaillée

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205100 CD	8 065	8 065		
205200 Parts coproductions captations	55 200	55 200		
280510 Amort. CD	-8 065	-8 065		
280520 Amort. coproductions captations	-44 246	-32 580	-11 667	-36
290500 Dépréciations captations	-10 954	-22 620	11 667	52
Autres immobilisations incorporelles	11 353	11 353		
208000 Logiciels	16 186	16 186		
208100 Autres immo. Incorporelles	11 353	11 353		
280800 Amort. Autres immobilisations incorporelles	-16 186	-16 186		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215400 Matériel Technique	18 132	18 132		
281540 Amort. materiel Technique	-18 132	-18 132		
Autres immobilisations corporelles	34 862	40 727	-5 866	-14
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	78 516	78 516		
218200 Matériel de transport	20 611	20 611		
218310 Matériel Informatique	157 767	152 303	5 464	4
218400 Mobilier	35 619	35 619		
281810 Amort. AAI divers	-62 480	-57 418	-5 062	-9
281820 Amort.Materiel de Transport	-12 329	-10 268	-2 061	-20
281830 Amort. Matériel Bureau et Informatique	-148 381	-145 332	-3 048	-2
281840 Amort.Mobilier	-34 461	-33 302	-1 158	-3
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	150	150		
271800 Autres titres	150	150		
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 620	2 820	-200	-7
275000 Caution Rodrigue	2 300	2 300		
275100 Caution BIP	120	320	-200	-62
275200 Dépôt garantie	200	200		
TOTAL I	48 985	55 050	-6 066	-11
Comptes de liaison II				
Actif circulant				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	5 223	125 789	-120 565	-96
411000 Clients	5 023	113 589	-108 565	-96
416100 Clients douteux	1 200	1 200		
418100 Clients Factures à établir		12 000	-12 000	-100
491000 Dépréciations des comptes de clients	-1 000	-1 000		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	122 797	229 076	-106 279	-46
401000 Fournisseurs		42	-42	-100
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes	1 110	1 160	-50	-4
409800 Fournisseurs avoirs à recevoir	806		806	-
437800 Stock de tickets restaurant	383	1 778	-1 395	-78
441105 Subventions à Recevoir	50 800	114 269	-63 469	-56
445600 TVA Déductible sur autres biens et services	14 512	22 870	-8 358	-37
445670 Crédit de TVA à reporter	15 519	38 016	-22 497	-59
445721 TVA Collectée 2.10%		242	-242	-100
445830 Remboursement crédit TVA demandé	30 000	40 000	-10 000	-25
445860 TVA sur factures non parvenues	8 834	10 700	-1 866	-17
445870 TVA sur factures à établir	833		833	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 175	184 072	-69 897	-38
512000 Banque Populaire	103 111	175 422	-72 311	-41
512200 Banque Populaire livret A	716	706	10	1
512300 Banque Populaire livret sociétaire	1 579	1 570	9	
512500 Crédit Coopératif	7 099	4 805	2 294	48
531000 Caisse siège social	1 670	1 568	101	7
Charges constatées d'avance	1 330	3 823	-2 493	-65
486000 Charges constatées d'avance	1 330	3 823	-2 493	-65
TOTAL III	243 525	542 760	-299 234	-55
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	292 510	597 810	-305 300	-51

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-66 462	-50 158	-16 303	-33
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-66 462	-50 158	-16 303	-33
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 489	-16 303	13 814	-85
Situation nette	-68 951	-66 462	-2 489	4
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 124	5 273	-3 149	-60
131500 Subventions d'équipement / Collectivités publiques	7 998	7 998		
139000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-5 873	-2 725	-3 149	-116
Provisions réglementées				
TOTAL I	-66 826	-61 189	-5 638	9
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques	34 170	162 362	-128 192	-79
151800 Autres provisions pour risques	34 170	162 362	-128 192	-79
Provisions pour charges				
TOTAL IV	34 170	162 362	-128 192	-79
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 869	247 609	-61 740	-25
401000 Fournisseurs	78 512	179 909	-101 397	-56
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	107 357	67 700	39 657	59
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	88 212	144 526	-56 314	-39
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	30 907	32 042	-1 135	-4
431000 Urssaf	17 237	35 672	-18 435	-52

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
431050 Urssaf auteurs		102	-102	-100
437100 Pôle emploi - intermittents	28	1 649	-1 620	-98
437200 Audiens Retraite, prévoyance, mutuelle	8 427	20 386	-11 959	-59
437400 Centre médical Bourse		855	-855	-100
437500 Afdas formation professionnelle	3 750	3 648	103	3
437510 Apds apprentissage		4 462	-4 462	-100
437600 Fnas comité social	1 787	2 286	-499	-22
437601 FCAP paritarisme	308	394	-86	-22
438200 Charges sociales sur congés à payer	12 537	13 682	-1 145	-8
442100 Prélèvement à la source à payer	3 280	6 548	-3 268	-50
445719 TVA Collectée 20%	8 877	20 769	-11 892	-57
445721 TVA Collectée 2.10%	1 045		1 045	-
445723 TVA Collectée 10%	2	4	-2	-50
445870 TVA sur factures à établir		2 000	-2 000	-100
447000 Retenue à la Source	27	27		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	51 085	44 502	6 583	15
419100 Billetterie d'avance	32 472	24 577	7 895	32
419130 Reports clients - billetterie d'avance	12 428	18 747	-6 320	-34
419700 Clients Autres avoirs	5 000		5 000	-
467000 Notes de frais	1 186	1 178	9	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		60 000	-60 000	-100
487000 Produits constatés d'avance		60 000	-60 000	-100
TOTAL V	325 167	496 636	-171 470	-35
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	292 510	597 810	-305 300	-51

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	859 050	446 122	412 929	93
706100 Billetterie TTC	268 260	119 001	149 260	125
706104 TVA sur billetterie	-5 518	-2 448	-3 070	-125
706110 Ventes de spectacles 5.50%	5 000		5 000	-
708000 Produits des activités annexes	14 528	12 639	1 889	15
708200 Echanges marchandises publicité	118 280	61 930	56 350	91
708250 Sponsors	458 500	255 000	203 500	80
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 443 113	1 907 214	-464 101	-24
740000 Subvention TTC Ville de Saint Denis	470 321	470 321		
740004 TVA/subvention Ville de Saint Denis	-9 674	-9 674		
740100 Subvention TTC Conseil Départemental Seine Saint Denis	369 939	369 939		
740104 TVA/subvention Conseil Départemental Seine Saint Denis	-7 609	-7 609		
740105 Subvention TTC CAC Conseil Départemental Seine Saint Denis		7 600	-7 600	-100
740106 TVA/subvention CAC Conseil Départemental Seine Saint Denis		-156	156	-100
740200 Subvention TTC Région Ile de France	142 800	156 000	-13 200	-8
740204 TVA/subvention Région Ile de France	-2 937	-3 209	272	8
740400 Subvention TTC DRAC	83 000	57 500	25 500	44
740404 TVA/subvention DRAC	-1 707	-1 183	-524	-44
740700 Subvention TTC Centre des Monuments Nationaux	15 000	15 000		
740701 TVA/subvention Centre des Monuments Nationaux	-309	-309		
740800 Subvention TTC Contrat de Ville		4 000	-4 000	-100
740801 TVA/subvention Contrat de Ville		-82	82	-100
740920 Subvention TTC Métis Plaine Commune	313 000	313 000		
740924 TVA/subvention Métis Plaine Commune	-6 438	-6 438		
740930 Subvention équilibre CNM	62 786	126 000	-63 214	-50
740934 TVA/subvention CNM	-1 291		-1 291	-
741120 URSSAF AIDE AU PAIEMENT COVID		50 268	-50 268	-100
743050 Subventions contrats aidés	16 232	24 745	-8 513	-34
744000 Mécénat entreprises		341 500	-341 500	-100
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	130	1 377	-1 247	-91
754110 Dons particuliers	130	1 377	-1 247	-91
Mécénats	345 500		345 500	-
754200 Mécénat entreprises	345 500		345 500	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	134 959	35 475	99 484	280
781500 Reprises sur provisions d'exploitation	123 292	23 808	99 484	418
781610 Reprises sur dépréciations Immobilisations incorporelles	11 667	11 667		
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 657	1 258	3 398	270
751000 Royalties disques, DVD	21	283	-262	-93
758000 Produits divers de gestion courante	4 636	975	3 661	375

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL I	2 787 409	2 391 446	395 963	17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 688 274	1 399 352	288 923	21
604100 Achats de Spectacles	564 527	507 310	57 216	11
604110 Achats de Spectacles Etrangers	99 742	84 213	15 529	18
604402 Achats de places		255	-255	-100
604500 Achats de formules restauration	864		864	-
606300 Petit Matériel	3 368	1 700	1 668	98
606310 Frais de régie	1 635	2 034	-400	-20
606311 Frais de Loges	3 431	9 388	-5 957	-63
606400 Fournitures de Bureau	7 827	4 826	3 001	62
612000 Redevances de crédit bail	139	345	-206	-60
612200 Crédit bail mobilier	4 216	4 374	-158	-4
613200 Locations de Salles	33 967	25 205	8 762	35
613300 Location lieu de Stockage	14 185	12 174	2 012	17
613500 Locations Matériels Tech.	283 887	188 893	94 995	50
613510 Locations de Véhicules	15 526	7 239	8 286	114
613520 Locations mat.de Billetterie	18 616	19 024	-408	-2
613530 Locations Inst. Musique	21 260	16 079	5 181	32
615000 Entretien et réparations	3 369	9 962	-6 593	-66
616000 Primes d'assurances	8 588	6 389	2 199	34
618100 Documentation générale	1 850	2 906	-1 057	-36
618110 Abonnements	2 568	3 269	-701	-21
618600 Bob el Web	916	1 221	-305	-25
621000 Personnel extérieur à l'entreprise	84 008	127 998	-43 989	-34
622600 Honoraires	14 600	15 550	-950	-6
622620 Commissions Agents Artistiques	14 960	8 363	6 598	79
622640 Honoraires Service Presse	35 000	35 000		
623000 Annonces Insertions	22 040	15 216	6 824	45
623001 Annonces Echanges Marchandises	118 280	61 930	56 350	91
623100 Réalisations graphiques	13 380	30 746	-17 366	-56
623110 Internet et Hébergement	5 487	11 774	-6 287	-53
623200 Impressions	34 300	47 153	-12 852	-27
623300 Diffusions et Affichages	24 396	7 720	16 676	216
623800 Cadeaux et Dons	1 695	4 228	-2 533	-60
624100 Coursiers	118	104	14	13
625000 Déplacements missions, Fonctionnement	42 101	30 074	12 027	40
625100 Déplacements Artistes et Presse	9 320	15 338	-6 018	-39
625300 Per Diems Artistes	100	338	-238	-70
625400 Hébergements Artistes	54 398	9 886	44 513	450
625700 Réceptions	18 687	26 208	-7 521	-29
625701 Réceptions Sponsors	54 740	6 554	48 185	735
626000 Frais postaux	5 017	4 275	742	17
626100 Téléphone Fax	9 130	10 107	-977	-10
627000 Services bancaires	3 676	3 350	326	10
628000 Cotisations	10 516	5 730	4 786	84
628600 Services informatiques	16 416	11 304	5 112	45
628620 Contrôles de Sécurité	5 430	3 600	1 830	51
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 987	16 548	-562	-3
631200 Taxe d'apprentissage	4 793	3 966	827	21
633300 Formation professionnelle continue	11 180	12 059	-880	-7
633800 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	14		14	-
635110 Contribution économique territoriale		523	-523	-100

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Salaires et traitements	745 829	681 386	64 443	9
641100 Salaires, Bruts Adm. et Techniques	596 678	640 724	-44 046	-7
641110 Salaires bruts Artistes	111 318	37 035	74 283	201
641200 Congés payés	-2 035	-3 715	1 680	45
641350 Indemnités Stagiaires	9 234	3 203	6 031	188
641400 Indemnités de Transport	3 886	4 139	-253	-6
641480 Prime de partage de la valeur A	26 748		26 748	-
Charges sociales	302 233	299 228	3 005	1
645000 Charges Soc. Adm. et Techniques	295 949	293 821	2 128	
645110 Contribution diffuseur auteurs	12	16	-4	-25
645200 Charges Sociales CP	-1 145	17	-1 162	-1 000
647250 FCAP Fonds commun aide au paritarisme	1 768	1 658	110	7
647500 Médecine du travail, pharmacie	3 212	2 111	1 100	52
648100 Tickets Restaurant	2 437	1 605	832	52
Dotations aux amortissements et dépréciations	23 895	22 457	1 439	6
681110 Dotations aux amortissements sur Immobilisations incorporelles	11 667	11 667		
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	12 229	10 790	1 439	13
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	23 542	25 111	-1 569	-6
651000 Droits d'Auteur	1 472	14 312	-12 841	-90
651600 SACEM - SDRM	22 007	8 869	13 138	148
658000 Charges diverses de gestion courante	63	1 929	-1 866	-97
TOTAL II	2 799 760	2 444 081	355 680	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-12 351	-52 635	40 283	-77
Produits financiers				
Produits financiers de participation	2	2		
761100 Revenus des titres de participation	2	2		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	19	5	14	280
768000 Autres produits financiers	19	5	14	280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	21	7	14	207
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				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	21	7	14	207
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-12 330	-52 628	40 298	-77
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 725		3 725	-
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 290		1 290	-
772100 Produits Exceptionnels/exercices antérieurs	2 435		2 435	-
Sur opérations en capital	3 149	2 725	424	16

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
777000 Quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 149	2 725	424	16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	4 900	38 500	-33 600	-87
787500 Reprises sur provisions exceptionnelles	4 900	38 500	-33 600	-87
TOTAL V	11 774	41 225	-29 451	-71
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 324		1 324	-
671800 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 324		1 324	-
Sur opérations en capital	609		609	-
675200 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Immobilisations corporelles	609		609	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 900	-4 900	-100
687500 Dotations aux provisions exceptionnelles		4 900	-4 900	-100
TOTAL VI	1 933	4 900	-2 967	-61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 841	36 325	-26 484	-73
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 799 204	2 432 678	366 526	15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 801 693	2 448 981	352 712	14
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-2 489	-16 303	13 814	-85

Annexe

Règles et méthodes comptables

Le Festival de Saint-Denis créé sous forme associative Loi 1901, propose depuis plus de 50 ans, au cœur du patrimoine architectural de Saint-Denis, la découverte de la musique classique grâce à une programmation internationale présentant en juin des œuvres majeures du répertoire et des créations.

Son volet décentralisé Métis créé il y a 15 ans, se consacre lui aux croisements entre les musiques de tradition écrite, les musiques traditionnelles et les musiques actuelles.

Le Festival de Saint-Denis organise des actions tout au long de l'année pour rendre accessible sa programmation aux différents publics du territoire à travers des parcours culturels, des concerts et répétitions générales pour les scolaires, ou encore des projets participatifs. Il présente aux côtés d'artistes de renom, des jeunes talents, contribuant ainsi à accompagner les nouvelles générations de musiciens, chefs ou solistes.

L'association a un effectif moyen de 12 personnes dont 1 apprenti. Elle ne fait pas appel à la générosité du public. Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 292 510 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -2 489 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions des règlements suivants :

. règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable Général,
. règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, modifié par le règlement ANC n°2020-08 du 4 décembre 2020.

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

Faits caractéristiques

3.1. Faits pertinents affectant les comptes

Absence de fait significatif au cours de l'exercice, à l'exception du fait que l'exercice 2022 est une année normale en termes d'activité.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Signature d'une convention pluriannuelle avec la DRAC Ile de France.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

- Logiciels : 1 an
- Captations : 3 ans
- Agencements et aménagements : 5 à 10 ans sauf exception
- Matériels techniques : 3 et 5 ans
- Mobilier de bureau et informatique : 3 à 5 ans sauf exception
- Matériel de transport : 10 ans
- Mobilier : 5 et 10 ans sauf exception

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

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Les reprises de provisions pour risques et charges suivantes ont été enregistrées à la clôture de l'exercice :

- 80 059 euros relatifs au risque de restitution d'une quote-part de la subvention de la Région constaté au 31/12/2020. La provision a été reprise suite au versement du solde de la subvention par la Région en date du 20/07/2022, étant précisé que le montant définitif des dépenses engagées est inférieur au montant prévu par la convention (montant engagé : 2 002 677€, montant prévu 2 938 040€), et que les coûts de structure représentent 47% contre 20% prévus dans la convention. En l'absence de dispositions prévues dans la convention relatives au coût de la structure et du paiement de la Région en toute connaissance de cause, la provision a été reprise dans son intégralité.
- 4 900 euros relatifs au risque de restitution d'une quote-part de la subvention de la Région EAC 2021
- 43 233,15 euros relatifs au risque de redressement social suite à une erreur de paramétrage du logiciel de paie au titre de l'année 2019. La provision au titre de l'année 2020 d'un montant de 34 169,87 euros reste inscrite dans les comptes au 31/12/2022

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas calculés et évalués en raison du turn over des salariés et de la faible ancienneté des salariés.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Il n'y a pas fonds dédiés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2022.

Contributions volontaires en nature

Le règlement ANC n°2018-06 instaure l'obligation de comptabilisation des contributions volontaires en nature avec mention des modalités de recensement, de quantification et de valorisation. Cependant, l'entité a la possibilité de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature. Elle doit néanmoins indiquer les raisons de ce choix ou de l'impossibilité du respect de l'obligation avec mention de la nature et de l'importance de celle-ci.

Les contributions volontaires en nature sont désormais comptabilisées et sont constituées par :

- la mise à disposition par la Mairie de la ville de Saint-Denis, d'un local situé au 16 rue de la Légion d'Honneur à Saint-Denis (Siège) d'une valeur de 26 760 € et d'une salle (accueil, billetterie, relation avec le public) au rez-de-chaussée du Centre Administratif communal. La Mairie de la ville de Saint-Denis prend également en charge les dépenses liées aux fluides et au ménage d'une valeur de 13 795 €.
- la mise à disposition ponctuelle et gracieuse par la Mairie de la ville de Saint-Denis, de la salle de la Légion d'Honneur, de la salle des Mariages, de la salle de la Résistance, de la chapelle des Trois Patrons.
- la mise à disposition et l'installation de moyens techniques, la mise à disposition de moyens de communication d'une valeur de 60 000 €.
- la mise à disposition du personnel technique municipal.
- le recours au bénévolat pour effectuer le placement des spectateurs, évalué à 1385h soit 22 165€ au titre de l'exercice 2022.

Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

Le montant total des déficits reportables à la clôture de l'exercice s'élève à 269 461 euros.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 99 792 euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	99792	

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	90 804		
TOTAL	90 804		
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	18 132		
- Générales, agencements et aménagements divers	78 516		
Matériel : - De transport	20 611		
- De bureau et informatique, mobilier	187 922		6 972
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	305 180		6 972
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	150		
Prêts et autres immobilisations financières	2 820		
TOTAL	2 970		
TOTAL GÉNÉRAL	398 954		6 972

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			90 804	
TOTAL			90 804	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenets et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			18 132	
- Gales, agenets et aménagt. divers			78 516	
Matériel : - De transport			20 611	
- De bureau et informatique, mobilier		1 508	193 386	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		1 508	310 645	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			150	
Prêts et autres immobilisations financières		200	2 620	
TOTAL		200	2 770	
TOTAL GÉNÉRAL		1 708	404 218	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	56 831	11 667		68 497
TOTAL	56 831	11 667		68 497
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 132			18 132
Installations générales, agencements et aménagements divers	57 418	5 062		62 480
Matériel de transport	10 268	2 061		12 329
Matériel de bureau et informatique, mobilier	178 635	5 106	899	182 841
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	264 453	12 229	899	275 783
TOTAL GÉNÉRAL	321 284	23 895	899	344 280

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	162 362		128 192	34 170
TOTAL II	162 362		128 192	34 170

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles	22 620		11 667	10 954
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	1 000			1 000
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III	23 620		11 667	11 954
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	185 982		139 859	46 124
- D'exploitation			134 959	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles			4 900	

Etat des créances et dettes

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			
Autres immobilisations financières	2 620		2 620
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	1 200		1 200
Clients, usagers et comptes rattachés	5 023	5 023	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	383	383	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	69 698	69 698	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	50 800	50 800	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 917	1 917	
Charges constatées d'avance	1 330	1 330	
TOTAL	132 971	129 151	3 820

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 et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	185 869	185 869		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	30 907	30 907		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	44 074	44 074		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 924	9 924		
Autres impôts, taxes et assimilés	3 307	3 307		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	51 085	51 085		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	325 167	325 167		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 357	67 700
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	43 444	45 724
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	150 802	113 424

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		12 000
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	806	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	806	12 000

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		60 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			60 000

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	1 330	3 823
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 330	3 823

Détail des contribut. volontaires en nature

Répartition par nature de charges	Exercice N	Exercice N-1
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
TOTAL		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)	26 760	22 312
861000 LOCAUX	26 760	22 312
TOTAL	26 760	22 312
862 - Prestations	73 795	74 114
862000 PRESTATIONS	73 795	74 114
TOTAL	73 795	74 114
864 - Personnel bénévole	22 165	7 292
864000 PERSONNEL	22 165	7 292
TOTAL	22 165	7 292
TOTAL	122 720	103 718

Répartition par nature de ressources	Exercice N	Exercice N-1
870 - Bénévolat		
TOTAL		
871 - Prestations en nature	100 555	96 426
871000 PRESTATIONS EN NATURE	100 555	96 426
TOTAL	100 555	96 426
875 - Dons en nature	22 165	7 292
875000 BENEVOLAT	22 165	7 292
TOTAL	22 165	7 292
TOTAL	122 720	103 718

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		16 232				16 232
Subventions d'exploitation		81 293	1 269 403		76 186	1 426 881
Subventions d'investissement						
TOTAL		97 525	1 269 403		76 186	1 443 113

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL							
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-50 158			16 303	-66 462
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 303				-2 489
Situation nette	-66 462			16 303	-68 951
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	5 273			3 149	2 124
Provisions réglementées					
TOTAL	-61 189			19 452	-66 826

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Remboursement d'un téléphone volé dans les locaux	1 324	
VNC d'un ordinateur portable volé dans les locaux	609	
Remboursement MAIF suite vol dans les locaux		1 290
Annulation de chèques anciens non débités 2017		2 435
TOTAL	1 933	3 725

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	12	

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	14 600
Conseils et prestations de services	
TOTAL	14 600

Commentaires : montant HT inscrit en charges de l'exercice

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	ASSO Festival Saint Denis		
Adresse du principal établissement	16 Rue de la Légion d'Honneur 93200 ST DENIS		
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	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :	Festival de musique
--------------------------------	--------------------------	----------------------	---------------------

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	2 489
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

2 - Plus-values

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

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante	<input type="checkbox"/>	Autre dispositif		<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	ZFU - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer

	dans le secteur productif, art. 244 quater W		<input type="checkbox"/>
--	--	--	--------------------------

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 :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable	
CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA	ECF	<input type="checkbox"/>

Nom et adresse :

- du Comptable :

- du Conseil :

- du CGA ou du viseur conventionné :

- du prestataire :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065
Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

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

J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	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 :				
			A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés							
- SCA - associés gérants							
- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités							
- SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants							

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 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT 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	345 630
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	14

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2022

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES	
Nom, prénom et emploi occupé	
Adresse complète	
1	RAPPAPORT NATHALIE DIRECTRICE
2	CHAUVOIS ISABELLE ADMINISTRATRICE
3	BENOIST ERIC RESP PRODUCTION
4	SEZNEC ANAIS CHARG COMMUNICATION
5	ROMATIF HAKIM RESP DEVELOPPEMENT
6	NOISET BEATRICE CHARG ACTIONS
7	BRIENS BENJAMIN ASSIT COMM
8	DAUDEL JEANNE ADMIN ADJOINT
9	BUOMBERGER ISABELLE RESP BILL
10	CHUNG MYUNG-WHUN CHEF ORCHESTRE
	76 RUE DE BAGNOLET 75020 PARIS
	67 AVENUE GAMBETTA 75020 PARIS
	7 BIS RUE BAUSSET 75015 PARIS
	60 RUE ROCHECHOUART 75009 PARIS
	21 RUE FESSART 75019 PARIS
	15 RUE BROCA 75005 PARIS
	35 BD GL LECLERC 92110 CLICHY
	37 RUE DU DEPART 75014 PARIS
	25 RUE JEAN JAURES 93200 SAINT DENIS
	2 FI LEEMOK BUILDING 2222 SEOUL

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1	99 792			99 792				99 792
2	54 000			54 000				54 000
3	42 646			42 646				42 646
4	33 897			33 897				33 897
5	32 492			32 492				32 492
6	28 495			28 495				28 495
7	28 393			28 393				28 393
8	27 440			27 440				27 440
9	27 165			27 165				27 165
10	27 000			27 000				27 000
**	401 319			401 319				401 319

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	1 695
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	73 427
TOTAL	75 122

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	476 441	- de l'exercice	
- de l'exercice précédent	451 925	- de l'exercice précédent	
Le : 27/04/2023 A : SAINT DENIS			
Signataire :	- Titre, nom et prénom	MME	Nathalie RAPPAPORT
	- Qualité	DIRECTRICE	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	63 265	AG	63 265	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	27 539	AK	16 186	11 353
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 132	AS	18 132	
Autres immobilisations corporelles	AT	292 513	AU	257 651	34 862
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	150	BE	150	150
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 620	BI	2 620	2 820
TOTAL II	BJ	404 218	BK	355 234	48 985
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	- de biens		BN		
	- de services		BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	1 110	BW	1 110	1 160
Clients et comptes rattachés (3)	BX	6 223	BY	1 000	5 223
Autres créances (3)	BZ	121 687	CA	121 687	125 789
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		227 916
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	114 175	CG	114 175	184 072
Charges constatées d'avance (3)	CH	1 330	CI	1 330	3 823
TOTAL III	CJ	244 525	CK	1 000	243 525
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	648 744	IA	356 234	292 510
(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 31/12/2022

Néant ☐

			Net	31/12/2022	Net	31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)		DA			
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	-66 462		-50 158
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-2 489		-16 303
Subventions d'investissement			DJ	2 124		5 273
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	-66 826		-61 189
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP	34 170		162 362
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR	34 170		162 362
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	44 899		43 324
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	185 869		247 609
Dettes fiscales et sociales			DY	88 212		144 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	6 186		1 178
Produits constatés d'avance (4)			EB			60 000
TOTAL IV			EC	325 167		496 636
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	292 510		597 810

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	280 268
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		EH	453 312

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue :							
- services	FG	859 050	FH		FI	859 050	446 122
Chiffre d'affaires net	FJ	859 050	FK		FL	859 050	446 122
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	1 443 113	1 907 214
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	134 959	35 475
Autres produits (1) (11)					FQ	350 287	2 635
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					2 787 409	2 391 446
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	1 688 274	1 399 352
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	15 987	16 548
Salaires et traitements					FY	745 829	681 386
Charges sociales (10)					FZ	302 233	299 228
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	23 895	22 457
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	23 542	25 111
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					2 799 760	2 444 081
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					-12 351	-52 635
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	2	2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	19	5
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					21	7
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					21	7
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					-12 330	-52 628

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

				31/12/2022		31/12/2021	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	3 725		
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	3 149	2 725	
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	4 900	38 500	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	11 774	41 225	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	1 324		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF	609		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG		4 900	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	1 933	4 900	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	9 841	36 325	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 799 204	2 432 678	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 801 693	2 448 981	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	-2 489	-16 303	
(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	2 435		
(3)	- Crédit-bail mobilier			H P	4 355	4 719	
	- 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	21	283	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A 4	23 479	23 182	
(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
Voir état annexe							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Charges antérieures		Produits antérieurs
ANNULATION CHO ANCIENS 2017							2 435

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
RBT VOL TELEPHONE	1 324	
VNC VOL ORDINATEUR	609	
MAIF RBT VOL		1 290
ANNULATION CHO ANCIENS 2017		2 435
QUOTE PART SUBVENTION INVESTISSEI		3 149
REPRISE PROV EXCEPT EAC 2020		4 900

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2022

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	90 804	KE		KF
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			K P		K Q		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels					(dont composants)	M3		KS	18 132	KT	KU
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers					KV	78 516	KW		KX	
	- Matériel de transport					KY	20 611	KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier					LB	187 922	LC		LD	6 972
	- Emballages récupérables et divers					LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
Avances et acomptes						LK		LL		LM	
TOTAL III					LN	305 180	LO		LP		6 972
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1 P	150	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières						1T	2 820	1U		1V	
TOTAL IV					LQ	2 970	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	398 954	ØH		ØJ		6 972
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	90 804	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		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	18 132	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers					IU		MM	78 516	MO	
	- Matériel de transport					IV		MP	20 611	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier					IW	1 508	MS	193 386	MU	
	- Emballages récupérables et divers					IX		MV		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
TOTAL III			IY		NG	1 508	NH	310 645	NI		
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				10		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				11		2B		2C	150	2D	
Prêts et autres immobilisations financières				12		2E	200	2F	2 620	2G	
TOTAL IV			13		NJ	200	NK	2 770	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK	1 708	ØL	404 218	ØM		

5 bis

TAB

LEAU

DES

ÉCARTS

DE

RÉÉVALUATION

SUR

IMMOBILISATIONS

AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2022

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 31/12/2022

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	56 831	PF	11 667	PG		PH	68 497
TOTAL I		RK	56 831	RM	11 667	RN		RO	68 497
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		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	18 132	QA		QB		QC	18 132
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	57 418	QE	5 062	QF		QG	62 480
	- matériel de transport	QH	10 268	QI	2 061	QJ		QK	12 329
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	178 635	QM	5 106	QN	899	QO	182 841
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	264 453	QV	12 229	QW	899	QX	275 783
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ON	321 284	OP	23 895	OQ	899	OR	344 280

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		P 6		P 7		P 8		P 9		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		N Q		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 31/12/2022

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice 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				
- 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	162 362	5X	128 192
TOTAL II	5Z	162 362	5Y	34 170
Provisions pour dépréciation				
- Incorporelles	6A	22 620	6B	11 667
- Corporelles	6C		6D	10 954
- Titres mis en équivalence	6E		6F	
- Titres de participation	02		03	
- Autres immo. financières (à détailler)	9U		9V	
Sur stocks et en cours	06		07	
Sur comptes clients	6N		6P	
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6T	1 000	6U	1 000
TOTAL III	6X	23 620	6Y	11 667
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7B	185 982	7C	46 124
- D'exploitation	7D		7E	134 959
- Financières	7F		7G	
- Exceptionnelles	7H		7I	4 900
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice				
	7J		7K	

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2022

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS RÈGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
PROV ERREUR PARAMETRAGE PAIES	77 403		43 233	34 170
PROV SUBV REGION COVID	84 959		84 959	

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

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

Exercice clos le 31/12/2022

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	2 620	UV		UW	2 620		
Clients douteux ou litigieux	VA	1 200				1 200		
Autres créances clients	UX	5 023		5 023				
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	383		383				
- Impôts sur les bénéfices	VM							
État et autres collectivités publiques :	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	69 698	69 698				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	- Divers	VP	50 800	50 800				
Groupe et associés (2)	VC							
Débiteurs divers	VR	806		806				
Charges constatées d'avance	VS	1 330		1 330				
TOTAL		VT	131 860	VU	128 040	VV	3 820	
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								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	185 869	185 869						
Personnel et comptes rattachés	8C	30 907	30 907						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	44 074	44 074						
- Impôts sur les bénéfices	8E								
État et autres collectivités publiques :	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9 924	9 924					
	- Obligations cautionnées	VX							
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	3 307	3 307					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI								
Autres dettes	8K	6 186	6 186						
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ								
Produits constatés d'avance	8L								
TOTAL		VY	280 268	VZ	280 268				
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			

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS										31/12/2022	
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	
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		WQ			
dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro										M8	
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	
II - DÉDUCTIONS					Perte comptable de l'exercice					WS	2 489
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 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)		K9		Zone de développ. prioritaire (44 Septdecies)		PB					
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5		Société d'investissements immobiliers cotée		K3					
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)		0V		XF			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)		1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)		XC					
Zone de revitalisation rurale (44 quinquedecies)		PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)		PP					
Entreprises nouvelles (44 sexies)						L2					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)		X9		Créance dégelée 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	2 489
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						Bénéfice (I - II)		XI			
						Déficit (II - I)			XJ	2 489	
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		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN			XO	2 489	

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS		
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K 4	266 972
- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K 4bis	
Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K 5	
- Reportables (différence K 4 + K 4bis - K 5)	K 6	266 972
- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	Y J	2 489
Total des déficits restant à reporter (somme K 6 + Y J)	Y K	269 461
Nombre d'opérations sur l'exercice	K 4ter	

II - INDEMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	Z T	43 444

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	Z V		Z W	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8 X		8 Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9 D		9 E	
Charges à payer				
TOTAL	9 K		9 L	
TOTAL GÉNÉRAL (Y N = Z V + 8 X + 9 D + 9 K) et (Y O = Z W + 8 Y + 9 E + 9 L)	Y N		Y O	

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		Montant net à la fin de l'exercice
	L 1		

Ⓜ

TABLEAU D'AFFECTATION
DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2022

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	-50 158	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	-16 303	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-66 462
TOTAL I		0F	TOTAL II		ZH
		-66 462			-66 462

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2022		31/12/2021			
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									
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance				YT	665 132	591 778		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)				J8	48 152	XQ	387 441	268 613
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	84 008	127 998
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	64 560	58 913
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	487 133	352 050
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052						ZJ	1 688 274	1 399 352
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE						YW		523
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	15 987	16 025
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052						YX	15 987	16 548	
TVA									
Montant de la TVA collectée						YY	144 182	109 387	
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	193 413	169 440	
Divers									
Montant brut des salaires						0B	707 096		
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

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

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
ORDINATEUR PORTABLE VOLE	17/12/2020	1 508		899		609

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 ⑩			Plus-values taxables à 19 %
⑥	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
ORDINATEUR		-609	-609				

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		-609					
	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)		

Renvois
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de a 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 31/12/2022

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)		<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		<input type="checkbox"/>
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 31/12/2022

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 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					

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

Exercice clos le 31/12/2022

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 31/12/2022

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	17
dont apprentis	YF	1
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	859 050
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	21
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	859 072
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	350 266
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	1 443 113
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	1 793 379
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	1 296 479
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	339 289
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	23 542
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	609
TOTAL III	OJ	1 659 918
IV - Valeur ajoutée produite		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG	992 532
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	992 532
<p align="center">Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</p> <p align="center">Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</p> <p align="center">Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE,</p> <p align="center">veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.</p>		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	859 072
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	01/01/2022
Date de cessation	au	31/12/2022
	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.

Néant ☒ x

Titre		Nom patronymique / Prénom					
Nom marital				% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance :	Date		N° Département	Pays			
	Commune						
Adresse :	N° et Voie					Pays	
	Code postal						

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐ x

N° SIREN	332761006
Dénomination de l'entreprise	Festival Saint Denis
Adresse : - N°, Type et nom de voie	16 Rue de la Légion d'Honneur
- Code postal	93200
- Ville	ST DENIS

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		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☒
(page 1/2)

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

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

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

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	
PME au sens communautaire	<input type="checkbox"/>

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

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

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

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

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

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

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

III - CAS PARTICULIERS

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2022

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2022

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		ASSO Festival Saint Denis	
Complément de dénomination			
N° SIREN		332761006	
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	16 Rue de la Légion d'Honneur	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	93200 ST DENIS	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 9001Z
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RN régime réel normal	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		01/01/2022	
Date de clôture de l'exercice ou période N		31/12/2022	
Durée de l'exercice ou période N		12	
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		31/12/2021	
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		12	
E - MONNAIE			
Code monnaie		EUR	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2022

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2022

Charges à payer	Montant

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2022

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
GHS	01/01/2023	30/11/2023	1 330		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2022

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