

POLE PIXEL

24 rue Emile Decors

69100 VILLEURBANNE

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



POLE PIXEL

24 rue Emile Decorps

69100 VILLEURBANNE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

NEOVISTA

26 Rue Emile Decorps

69100 VILLEURBANNE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

POLE PIXEL
24 rue Emile Decorps
69100 VILLEURBANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	664 498 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	670 865 Euros
- Résultat net comptable,	1 828 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 10/04/2024

Sylvie CADART
Collaboratrice comptable

Thomas PALOP
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	9 800	9 800				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	53 443	34 112	19 331	25 701	6 370-	24, 79-
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	120 423	60 908	59 515	74 580	15 065-	20, 20-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	28 722		28 722	46 333	17 612-	38, 01-
	Total I	212 388	104 820	107 568	146 614	39 046-	26, 63-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	165 472	27 272	138 200	77 999	60 201	77, 18
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	379 536		379 536	306 290	73 246	23, 91
	Valeurs mobilières de placement	0		0	53	52-	99, 47-
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités				706	706-	100, 00-
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	39 194		39 194	36 929	2 265	6, 13
	Total II	584 202	27 272	556 930	421 977	134 954	31, 98
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		796 590	132 092	664 498	568 591	95 907	16, 87

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	7 717-		15 854		23 570-	148, 67-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 828		23 570-		25 398	107, 76
	Situation nette (sous total)	5 889-		7 717-		1 828	23, 69
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	60 209		44 486		15 723	35, 34
	Provisions réglementées						
	Total I	54 321		36 770		17 551	47, 73
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	3 800		5 700		1 900-	33, 33-
	Provisions pour charges						
	Total III	3 800		5 700		1 900-	33, 33-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	41 477		187 569		146 092-	77, 89-
	Emprunts et dettes financières diverses	14 590		13 030		1 560	11, 97
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	371 018		218 647		152 371	69, 69
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	100 638		96 876		3 762	3, 88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	19 820				19 820	
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	58 835		10 000		48 835	488, 35
	Total IV	606 378		526 121		80 256	15, 25
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	664 498		568 591		95 907	16, 87

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations	7 250		5 900		1 350	22.88
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	23 099		13 689		9 410	68.75
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	648 045		608 528		39 517	6.49
Parrainages	279-				279-	
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	616 037		566 701		49 335	8.71
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	56		30 030		29 974-	99.81-
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	50 522		101 088		50 567-	50.02-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 000		80		5 920	NS
Utilisations des fonds dédiés			20 000		20 000-	100.00-
Autres produits	8		7		1	14.87
Total I	1 350 737		1 346 023		4 714	0.35
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises	5 831		5 707		124	2.18
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	924 340		957 001		32 661-	3.41-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 938		2 817		1 121	39.79
Salaires et traitements	281 189		251 143		30 046	11.96
Charges sociales	95 878		87 726		8 152	9.29
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	26 956		22 815		4 141	18.15
Dotations aux provisions	26 808		9 964		16 844	169.05
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3		18 534		18 531-	99.98-
Total II	1 364 943		1 355 706		9 237	0.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 206-		9 683-		4 523-	46.71-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		0		10	9-	97, 10-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		0		10	9-	97, 10-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change		26		29	3-	10, 85-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		26		29	3-	10, 85-
2. Résultat financier (III-IV)		25-		19-	6-	32, 41-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		14 231-		9 702-	4 529-	46, 68-
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		3 311		625	2 686	429, 76
Sur opérations en capital		16 135		8 064	8 071	100, 09
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		19 446		8 689	10 757	123, 80
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		3 386		22 557	19 171-	84, 99-
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		3 386		22 557	19 171-	84, 99-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		16 059		13 868-	29 928	215, 80
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 370 183		1 354 722	15 461	1, 14
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 368 355		1 378 292	9 937-	0, 72-
5. EXCEDENT OU DEFICIT		1 828		23 570-	25 398	107, 76

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20510000 Site internet	9 800.00		9 800.00			
28051000 Amort site internet	9 800.00-		9 800.00-			
CONSTRUCTIONS	19 330.79		25 700.79		6 370.00-	24.79-
21450000 Agencement-aménag. sur sol d'a	53 442.99		53 442.99			
28145000 Amort construction s/ sol autr	34 112.20-		27 742.20-		6 370.00-	22.96-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	59 515.34		74 579.87		15 064.53-	20.20-
21540000 Matériel industriel	48 008.13		44 845.63		3 162.50	7.05
21810000 Installations générales, agenc	2 359.00				2 359.00	
21820000 Matériel de transport	1 689.67		1 689.67			
21830000 Matériel de bureau & informati	31 963.30		31 963.30			
21840000 Mobilier	36 402.87		36 402.87			
28154000 Amort matériel industriel	12 991.00-		5 271.00-		7 720.00-	146.46-
28181000 Amort installations générales	52.00-				52.00-	
28182000 Amort matériel transport	1 689.67-		1 161.00-		528.67-	45.54-
28183000 Amort matériel informatique	24 606.96-		19 604.60-		5 002.36-	25.52-
28184000 Amort mobilier	21 568.00-		14 285.00-		7 283.00-	50.98-
AUTRES	28 721.56		46 333.44		17 611.88-	38.01-
27500000 Cautions	28 721.56		46 333.44		17 611.88-	38.01-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	107 567.69		146 614.10		39 046.41-	26.63-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	138 199.94		77 999.25		60 200.69	77.18
41100000 Clients	76 412.88		63 612.77		12 800.11	20.12
41600000 Clients douteux	37 851.60		9 998.40		27 853.20	278.58
41810000 Clients - FAE	51 207.38		8 652.00		42 555.38	491.86
49100000 Dépréciation créances douteuse	27 271.92-		4 263.92-		23 008.00-	539.60-
AUTRES	379 536.19		306 290.22		73 245.97	23.91
40910000 F/ss Avances, acomptes versés	1 418.33		4 341.79		2 923.46-	67.33-
40920000 F/ss Trop versé	620.00		1 546.03		926.03-	59.90-
40980000 Fournisseurs AAR	2 085.04		19 150.88		17 065.84-	89.11-
42100000 Personnel rémunérations dues			13.37		13.37-	100.00-
42310100 Ndf Bastien			379.01		379.01-	100.00-
42310300 Ndf Karine			174.68		174.68-	100.00-
43732000 Allianz mutuelle			238.42		238.42-	100.00-
43734000 Pôle Emploi spectacle			40.30		40.30-	100.00-
43760000 Tickets restaurant	7.00				7.00	
43870000 IJSS à recevoir	794.14		351.13		443.01	126.17
44100000 Etat - Subventions . recevoir	1 125.00		147 575.00		146 450.00-	99.24-
44170000 Subventions d'exploitation	81 918.00				81 918.00	
44562200 TVA déductible sur immobilisat	159.39		1 416.09		1 256.70-	88.74-
44566200 TVA déductible sur ABS	44 365.73		42 589.59		1 776.14	4.17
44566400 TVA autoliquidée intra UE PS	0.20				0.20	
44566600 TVA d?ductible 10 %	626.34				626.34	
44566700 TVA d?ductible 20 %	12 805.42				12 805.42	
44567000 Crédit de TVA reporter	2 175.00				2 175.00	
44571600 TVA collectée 10 %	136.68				136.68	
44586000 TVA sur FNP	1 514.70		995.50		519.20	52.15
44870000 Produits à recevoir	229 785.22		38 000.00		191 785.22	504.70
45810000 Coproductions en cours			49 478.43		49 478.43-	100.00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 50810000 Livret A	0. 28	52. 56	52. 28-	99. 47-
	0. 28	52. 56	52. 28-	99. 47-
		705. 74	705. 74-	100. 00-
		705. 74	705. 74-	100. 00-
DISPONIBILITES 53000000 Caisse				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 48600000 Charges constatées d'avance	39 194. 07	36 928. 89	2 265. 18	6. 13
	39 194. 07	36 928. 89	2 265. 18	6. 13
TOTAL ACTIF CIRCULANT	556 930. 48	421 976. 66	134 953. 82	31. 98
TOTAL GENERAL	664 498. 17	568 590. 76	95 907. 41	16. 87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	7 716, 73-		15 853, 60		23 570, 33-	148, 67-
11000000 Report à nouveau			15 853, 60		15 853, 60-	100, 00-
11900000 Report à nouveau	7 716, 73-				7 716, 73-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 828, 01		23 570, 33-		25 398, 34	107, 76
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	5 888, 72-		7 716, 73-		1 828, 01	23, 69
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	60 209, 38		44 486, 31		15 723, 07	35, 34
13100000 Subventions d'équipement	160 358, 00		128 500, 00		31 858, 00	24, 79
13900000 Subventions invest virées CR	100 148, 62-		84 013, 69-		16 134, 93-	19, 21-
TOTAL FONDS PROPRES	54 320, 66		36 769, 58		17 551, 08	47, 73
TOTAL FONDS DEDIES						
PROVISIONS POUR RISQUES	3 800, 00		5 700, 00		1 900, 00-	33, 33-
15180000 Provsion pour risques	3 800, 00		5 700, 00		1 900, 00-	33, 33-
TOTAL PROVISIONS	3 800, 00		5 700, 00		1 900, 00-	33, 33-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	41 477, 19		187 568, 98		146 091, 79-	77, 89-
51211000 Caisse d'Epargne	40 375, 56		186 160, 44		145 784, 88-	78, 31-
51810000 Intérêts courus à payer	1 101, 63		1 408, 54		306, 91-	21, 79-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	14 589, 59		13 029, 59		1 560, 00	11, 97
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	14 589, 59		13 029, 59		1 560, 00	11, 97
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	371 017, 69		218 646, 71		152 370, 98	69, 69
40100000 Fournisseurs	335 316, 43		205 994, 55		129 321, 88	62, 78
40810000 Factures non parvenues	35 701, 26		12 652, 16		23 049, 10	182, 18
DETTES FISCALES ET SOCIALES	100 638, 34		96 875, 90		3 762, 44	3, 88
42100000 Personnel rémunérations dues	45, 87				45, 87	
42110000 Salaires intermittents	102, 60				102, 60	
42300000 Notes de frais	214, 34				214, 34	
42310100 Ndf Bastien	54, 48				54, 48	
42310200 Ndf Géraldine	122, 56		122, 56			
42820000 Dettes prov. congés payés	11 118, 34		14 213, 80		3 095, 46-	21, 78-
43100000 URSSAF			43 058, 64		43 058, 64-	100, 00-
43110000 URSSAF	38 653, 62				38 653, 62	
43730000 APICIL retraite	8 499, 95		5 753, 90		2 746, 05	47, 73
43731000 Allianz prévoyance			487, 91		487, 91-	100, 00-
43733000 AUDIENS	5 983, 76		926, 16		5 057, 60	546, 08
43750000 Agessa	685, 07		685, 07			
43760000 Tickets restaurant			2 667, 00		2 667, 00-	100, 00-
43820000 Charges sur congés . payer	3 837, 30		4 248, 51		411, 21-	9, 68-
43871000 CMB	120, 00		60, 00		60, 00	100, 00
43872000 FCAP	433, 17		621, 42		188, 25-	30, 29-
43873000 FNAS	851, 03		3 517, 83		2 666, 80-	75, 81-
44210000 Prélèvement à la source	655, 00		1 771, 69		1 116, 69-	63, 03-
44520000 TVA autoliquidée UE PS	0, 20				0, 20	
44551000 TVA à payer			8 412, 00		8 412, 00-	100, 00-
44570100 TVA collectée à 10%			2 947, 71		2 947, 71-	100, 00-
44571000 TVA collectée à 5.5%			64, 87		64, 87-	100, 00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
44571100	TVA collectée à 20 %		4 733,60	4 733,60-	100,00-
44571200	TVA collectée 5,5 %	324,61		324,61	
44571700	TVA collectée 20 %	24 039,73		24 039,73	
44587000	TVA sur FAE	3 326,31	1 442,00	1 884,31	130,67
44860000	Etat impôt à payer	1 570,40	1 141,23	429,17	37,61
AUTRES DETTES		19 819,54		19 819,54	
41980000	Clients - AAE	19 819,54		19 819,54	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		58 835,16	10 000,00	48 835,16	488,35
48700000	Produits constatés d'avances	58 835,16	10 000,00	48 835,16	488,35
TOTAL DETTES		606 377,51	526 121,18	80 256,33	15,25
TOTAL GENERAL		664 498,17	568 590,76	95 907,41	16,87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros %	
COTISATIONS			7 250.00		5 900.00		1 350.00 22.88	
75600000 Adhésions			7 250.00		5 900.00		1 350.00 22.88	
VENTES DE BIENS			23 098.92		13 688.63		9 410.29 68.75	
70700000 Compte Vente Local			13 825.00				13 825.00	
70710000 Ventes marchandises			424.00		226.40		197.60 87.28	
70711000 Ventes livres			8 849.92		5 706.17		3 143.75 55.09	
70721000 Bar 10%					2 547.73		2 547.73- 100.00-	
70722000 Bar 20%					5 208.33		5 208.33- 100.00-	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE			648 045.26		608 528.43		39 516.83 6.49	
70600000 Prestations de services			60 740.18		34 101.29		26 638.89 78.12	
70601000 Prestations Services Exo			4 280.00		3 424.00		856.00 25.00	
70610000 Redevance Pixel Entreprises			97 771.04		144 415.91		46 644.87- 32.30-	
70610100 Redevance 36			17 741.00		29 898.97		12 157.97- 40.66-	
70610150 Presta formation gestion carri			5 880.00				5 880.00	
70611000 Redevance parking			11 252.16		11 561.00		308.84- 2.67-	
70612000 Redevance Cube			88 042.65		62 933.88		25 108.77 39.90	
70613000 Redevance salle réunion Pixel			6 946.25		390.00		6 556.25 NS	
70615000 Redevance Foodtruck			4 262.00		3 366.00		896.00 26.62	
70616000 Abonnement					450.00		450.00- 100.00-	
70617000 Redevance stockage			13 568.80		13 125.40		443.40 3.38	
70618000 Redevance Studio 24			20 000.00		23 760.00		3 760.00- 15.82-	
70618100 Locations studios Lumière			190 444.05		135 905.67		54 538.38 40.13	
70618110 Fluides studios Lumière			23 137.62		16 548.69		6 588.93 39.82	
70618200 Location S24			47 788.70				47 788.70	
70618210 Fluides gaz Studio 24			409.56				409.56	
70619000 Billetterie exposition			32 936.17		97 444.01		64 507.84- 66.20-	
70619010 Billetterie exposition 20%					811.79		811.79- 100.00-	
70619100 Billetterie avec médiateur					941.87		941.87- 100.00-	
70619200 Billetterie spectacles					2 327.96		2 327.96- 100.00-	
70620000 Refacturation conso électrique			232.50		7 617.50		7 385.00- 96.95-	
70640000 Prestation téléphone			812.50		4 056.00		3 243.50- 79.97-	
70650000 Entretien des locaux			5 504.00		603.00		4 901.00 812.77	
70651000 Prestation d'animation					716.67		716.67- 100.00-	
70660000 Mandat de gestion			10 056.00		6 000.00		4 056.00 67.60	
70680000 Mise à disposition personnel			1 700.00		960.00		740.00 77.08	
70880000 Refacturations diverses			3 459.92-		6 339.92		9 799.84- 154.57-	
70880900 Refacturations diverses exo					828.90		828.90- 100.00-	
70881000 Refacturation diverse 0%			8 000.00				8 000.00	
PARRAINAGES			279.00-				279.00-	
70630000 Copies et impressions			279.00-				279.00-	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			616 036.58		566 701.18		49 335.40 8.71	
74000000 Subventions d'exploitation			575 191.22		534 200.00		40 991.22 7.67	
74070000 Aides à l'emploi			40 833.36		18 489.53		22 343.83 120.85	
74080000 Subvention invest achats matér			12.00		14 011.65		13 999.65- 99.91-	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			56.00		30 030.00		29 974.00- 99.81-	
75400000 Dons			56.00		30 030.00		29 974.00- 99.81-	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	50 521.57		101 088.43		50 566.86-	50.02-
75510000 Qp résultat opération en commu	50 521.57		61 088.43		10 566.86-	17.30-
75510100 Contribution financière TikTok			40 000.00		40 000.00-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	6 000.00		79.78		5 920.22	NS
78150000 Reprise provision pour risque	5 700.00				5 700.00	
79100000 Transferts de charges exploita	300.00		79.78		220.22	276.03
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			20 000.00		20 000.00-	100.00-
78940000 Report subventions non utilisé			20 000.00		20 000.00-	100.00-
AUTRES PRODUITS	7.88		6.86		1.02	14.87
75800000 Produits divers gestion	7.88		6.86		1.02	14.87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 350 737.21		1 346 023.31		4 713.90	0.35
ACHATS DE MARCHANDISES	5 830.91		5 706.59		124.32	2.18
60710000 Achats marchandises	5 830.91		5 706.59		124.32	2.18
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	924 340.32		957 001.11		32 660.79-	3.41-
60400000 Achats Etudes/prestations serv	98 558.28		205 719.40		107 161.12-	52.09-
60410000 Animation interventions	76 715.71		39 729.83		36 985.88	93.09
60611000 Electricité	69 276.86		18 735.36		50 541.50	269.77
60612000 Eau	233.98		729.60		495.62-	67.93-
60612500 Gaz	18 354.97		5 300.00		13 054.97	246.32
60613000 Carburant	40.00		523.69		483.69-	92.36-
60630000 Fournitures entretien, petit é	5 836.09		20 816.98		14 980.89-	71.96-
60640000 Fournitures administratives	283.52		858.78		575.26-	66.99-
61100000 Sous-traitance	2 072.98		1 816.51		256.47	14.12
61220000 Crédit-bail mobilier	2 624.00				2 624.00	
61321000 Loyers Pixel Entreprises	110 625.90		104 081.82		6 544.08	6.29
61322000 Loyers parkings	3 267.69		3 107.11		160.58	5.17
61325000 Loyers Cube	21 828.20		21 410.00		418.20	1.95
61326000 Loyer Poizat	2 400.00		2 400.00			
61327000 Loyer 36	17 019.96		15 399.96		1 620.00	10.52
61328000 Loyer Studio 24	50 176.82		53 272.32		3 095.50-	5.81-
61328100 Locations Studios Lumière	164 024.00		163 220.00		804.00	0.49
61329000 Loyers ponctuels			760.00		760.00-	100.00-
61330000 Location matériel	10 895.96		11 325.74		429.78-	3.79-
61350000 Locations ponctuelles	8 312.70		39 518.88		31 206.18-	78.97-
61351000 Locations véhicules			3 189.31		3 189.31-	100.00-
61360000 Location hébergement site inte	112.17		308.40		196.23-	63.63-
61380000 Abonnement logiciels	8 590.47		4 763.01		3 827.46	80.36
61421000 Charges Pixel Entreprises	25 061.01		27 511.11		2 450.10-	8.91-
61425000 Autres charges locatives	23 036.72		24 754.72		1 718.00-	6.94-
61520000 Entretiens et rép. / B immobil	85 706.45		52 167.16		33 539.29	64.29
61550000 Entretien véhicule	70.83		66.67		4.16	6.24
61560000 Maintenance photocopieur	1 570.88		1 263.64		307.24	24.31
61561000 Maintenance informatique	7 554.95		6 349.45		1 205.50	18.99
61562000 Maintenance s?curit?	11 985.62				11 985.62	
61565000 Gardiennage / sécurité	6 818.53		13 803.64		6 985.11-	50.60-
61600000 Primes d'assurance	11 481.27		10 127.04		1 354.23	13.37
61800000 Documentation			52.09		52.09-	100.00-
61820000 Formation	118.00		2 533.34		2 415.34-	95.34-
62220000 Commissions SeeTickets			32.80		32.80-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62261000	Honoraires expert-comptable	6	370.04	8	015.00	1 644.96-	20.52-
62262000	Honoraires juridiques	12	000.00	5	000.00	7 000.00	140.00
62263000	Honoraires divers		180.00	2	646.00	2 466.00-	93.20-
62264000	Honoraires CAC	3	060.00	2	900.00	160.00	5.52
62311000	Annonces & insertions	1	251.09	12	008.20	10 757.11-	89.58-
62330000	Foires et expositions	1	585.51		43.00	1 542.51	NS
62360000	Catalogues & imprimés	2	055.95	3	577.38	1 521.43-	42.53-
62411000	Port pay? soumis		106.61			106.61	
62510000	Frais de déplacement	12	533.42	13	399.22	865.80-	6.46-
62570000	Réceptions	15	905.71	30	007.98	14 102.27-	47.00-
62600000	Frais postaux		145.47	2	660.02	2 514.55-	94.53-
62610000	Internet	14	127.87	12	600.00	1 527.87	12.13
62611000	Téléphone fixe	1	258.82	1	322.37	63.55-	4.81-
62620000	Téléphone portable	1	313.87		804.82	509.05	63.25
62700000	Services bancaires et assimilé	7	791.44	5	218.76	2 572.68	49.30
62800000	Divers			1	150.00	1 150.00-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3	937.96	2	817.12	1 120.84	39.79
63120000	Taxe d'apprentissage		284.21		64.12	220.09	343.25
63330000	Formation professionnelle	1	311.75		997.00	314.75	31.57
63500000	Autres impôts	1	020.00	1	021.00	1.00-	0.10-
63511000	Contribution foncière entrepri	1	322.00		735.00	587.00	79.86
SALAIRES ET TRAITEMENTS		281	188.74	251	142.66	30 046.08	11.96
64110000	Salaires bruts permanents	252	546.28	238	672.14	13 874.14	5.81
64112000	Salaires bruts intermittents	13	944.51	9	879.84	4 064.67	41.14
64120000	Congés payés	3	095.46-		619.52-	2 475.94-	399.65-
64130000	Primes & gratifications	15	188.38	1	000.00-	16 188.38	NS
64140000	Prise en charge transport		963.77		797.70	166.07	20.82
64141000	Indemnités stagiaires	1	641.26	3	412.50	1 771.24-	51.90-
CHARGES SOCIALES		95	877.77	87	725.79	8 151.98	9.29
64510000	Cotisations URSSAF	49	027.87	42	559.57	6 468.30	15.20
64511000	Cotisations URSSAF artistes				678.80	678.80-	100.00-
64530000	Cotisations retraite	12	301.38	12	183.08	118.30	0.97
64531000	Cotisations prévoyance	3	065.45	2	357.12	708.33	30.05
64532000	Cotisations mutuelle	2	727.60	3	443.57	715.97-	20.79-
64540000	Cotisations chômage	10	607.09	10	024.36	582.73	5.81
64541000	Cotisations chômage intermitte	1	352.57		958.34	394.23	41.14
64550000	Cotisations congés spectacle	2	154.47	1	521.51	632.96	41.60
64560000	Cotisations sociales s/CP		411.21-		566.65	977.86-	172.57-
64561000	Cotisations sociale sur primes				380.00-	380.00	100.00
64580000	Cotisations autres organismes			4	205.69	4 205.69-	100.00-
64710000	Tickets restaurants	8	693.80	8	895.60	201.80-	2.27-
64720000	Cotisations FNAS	3	860.03			3 860.03	
64725000	Cotisations FCAP		666.22			666.22	
64750000	Médecine du travail	1	732.50		711.50	1 021.00	143.50
64751000	Médecine du travail intermitte		50.00			50.00	
64810000	Autres charges de personnel		50.00			50.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		26	956.03	22	815.00	4 141.03	18.15
68112000	Dot/amort. immob. corporelles	26	956.03	22	815.00	4 141.03	18.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	26 808,00		9 963,92		16 844,08	169,05
68150000 Dotation proovision exploitati	3 800,00		5 700,00		1 900,00-	33,33-
68174000 Dot. dépréciation créances dou	23 008,00		4 263,92		18 744,08	439,60
AUTRES CHARGES	3,39		18 533,91		18 530,52-	99,98-
65160000 Droits d'auteur			18 259,80		18 259,80-	100,00-
65410000 Pertes créances irrécouvrables			256,67		256,67-	100,00-
65800000 Charges diverses gestion	3,39		17,44		14,05-	80,56-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 364 943,12		1 355 706,10		9 237,02	0,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 205,91-		9 682,79-		4 523,12-	46,71-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0,28		9,64		9,36-	97,10-
76800000 Autres produits financiers	0,28		9,64		9,36-	97,10-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0,28		9,64		9,36-	97,10-
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	25,73		28,86		3,13-	10,85-
66600000 Pertes de change	25,73		28,86		3,13-	10,85-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	25,73		28,86		3,13-	10,85-
RESULTAT FINANCIER	25,45-		19,22-		6,23-	32,41-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 231,36-		9 702,01-		4 529,35-	46,68-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 310,57		624,92		2 685,65	429,76
77180000 Autres produits exceptionnels	3 310,57		624,92		2 685,65	429,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	16 134,93		8 063,76		8 071,17	100,09
77700000 Quote-part subventions invest.	16 134,93		8 063,76		8 071,17	100,09
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 445,50		8 688,68		10 756,82	123,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 386,13		22 557,00		19 170,87-	84,99-
67120000 Pénalités et amendes	3 386,13		1 189,48		2 196,65	184,67
67180000 Autres charges exceptionnelles			21 367,52		21 367,52-	100,00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 386,13		22 557,00		19 170,87-	84,99-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 059,37		13 868,32-		29 927,69	215,80
TOTAL DES PRODUITS	1 370 182,99		1 354 721,63		15 461,36	1,14
TOTAL DES CHARGES	1 368 354,98		1 378 291,96		9 936,98-	0,72-
EXCEDENT OU DEFICIT	1 828,01		23 570,33-		25 398,34	107,76

ANNEXE

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

Le Pôle PIXEL est une association à Villeurbanne qui accueille dans un pôle d'activité de 30 000 m² environ 400 professionnels du secteur des industries culturelles et créatives : cinéma, audiovisuel, jeu vidéo, web, communication, nouveaux médias, arts numériques, etc.

L'association développe ses missions dans une logique de tiers-lieu fédérateur de la filière, en collaboration avec ses adhérents, en faveur du développement des différents réseaux et communautés des secteurs de l'image et des industries créatives en lien avec ces secteurs (Arts Numériques, jeu vidéo, FabLabing...).

Elle s'appuie sur les espaces, compétences et outils présents sur le Pôle PIXEL (LabLab, école, usine collaborative...) et, en particulier, sur la redéfinition du Studio 24 comme lieu totem d'un projet collaboratif, permettant l'ouverture du pôle aux publics.

L'association emploie 7 salariés permanents, 2 alternants et des stagiaires. Elle bénéficie de nombreux financements publics dont les plus importants sont accordés par la Région, la Métropole de Lyon, la DRAC et le Feder.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 664 498.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 350 737.21 Euros et dégageant un excédent de 1 828.01 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de

ANNEXE

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

l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 800		
Installations générales agencements aménagements des constructions	53 443		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 846		3 163
Installations générales agencements aménagements divers			2 359
Matériel de transport	1 690		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	68 366		
TOTAL	168 344		5 522
Prêts, autres immobilisations financières	46 333		1 588
TOTAL	46 333		1 588
TOTAL GENERAL	224 478		7 110

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			9 800	9 800
Installations générales agencements aménagements constr.			53 443	53 443
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			48 008	48 008
Installations générales agencements aménagements divers			2 359	2 359
Matériel de transport			1 690	1 690
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			68 366	68 366
TOTAL			173 866	173 866
Prêts, autres immobilisations financières		19 200	28 722	28 722
TOTAL		19 200	28 722	28 722
TOTAL GENERAL		19 200	212 388	212 388

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 800			9 800
Installations générales agencements aménagements constr.		27 742	6 370		34 112
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 271	7 720		12 991
Installations générales agencements aménagements divers			52		52
Matériel de transport		1 161	529		1 690
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		33 890	12 285		46 175
TOTAL		68 064	26 956		95 020
TOTAL GENERAL		77 864	26 956		104 820
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	6 370				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 720				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52				
Matériel de transport	529				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 285				
TOTAL	26 956				
TOTAL GENERAL	26 956				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	15 854	23 570-		0	7 717-
Excédent ou déficit de l'exercice	23 570-	23 570			1 828
Situation nette	7 717-				5 889-
Subventions d'investissement	44 486		31 858	16 135	60 209
TOTAL I	36 770		31 858	16 135	54 321

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	5 700	3 800	5 700		3 800
TOTAL	5 700	3 800	5 700		3 800

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 264	23 008			27 272
TOTAL	4 264	23 008			27 272
TOTAL GENERAL	9 964	26 808	5 700		31 072
Dont dotations et reprises d'exploitation		26 808	5 700		

Une subvention FSE a été intégrée en produit au cours de l'exercice 2023 pour un montant de 38 KE. A ce jour, malgré les échanges positifs sur ce projet, aucun élément juridique signé ne permet d'assurer la certitude cet engagement. La commission chargée de valider ce montant est prévue en 2024. Afin de matérialiser cette incertitude, une provision de 10% du montant estimé a été intégrée dans les comptes annuels 2023.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	28 722	0	28 722
Clients douteux ou litigieux	37 852	37 852	
Autres créances clients	127 620	127 620	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	801	801	
Taxe sur la valeur ajoutée	61 783	61 783	
Divers état et autres collectivités publiques	312 828	312 828	
Débiteurs divers	2 705	2 705	
Charges constatées d'avance	39 194	39 194	
TOTAL	611 505	582 783	28 722

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	41 477	41 477		
Emprunts et dettes financières divers	14 590	14 590		
Fournisseurs et comptes rattachés	371 018	371 018		
Personnel et comptes rattachés	11 658	11 658		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 064	59 064		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 691	27 691		
Autres impôts taxes et assimilés	2 225	2 225		
Autres dettes	19 820	19 820		
Produits constatés d'avance	58 835	58 835		
TOTAL	606 378	606 378		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	41 030			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 470			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	51 207
Autres créances	315 707
Total	366 915

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 102
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 701
Dettes fiscales et sociales	17 930
Autres dettes	19 820
Total	74 553

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	39 194
Total	39 194
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	58 835
Total	58 835

Subventions d'équipement

L'association a bénéficié des subventions d'investissement suivantes :

- Métropole en 2016 pour 60 000 euros
- Métropole en 2020 pour 34 000 euros
- Métropole en 2021 pour 34 500 euros
- Métropole en 2023 pour 31 858 euros

Soit un total de subventions d'investissement de 160 358 euros.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
DRAC 2023	34 500
Région Auvergne Rhône Alpes 2023	70 000
Métropole 2023	170 000
Pôle Emploi 2023	27 000
Villeurbanne 2023	28 500
DGMIC 2023	50 918
FSE 2023	120 867
France 2030 VFX	60 906
Fance 2030 ICC	7 500
CNC 2023	5 000
Total	575 191

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	3
Total	7

Valorisation des contributions volontaires

L'association n'a pas mis en place d'organisation permettant d'obtenir des informations quantitatives précises et exhaustives pour valoriser les contributions volontaires.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 060 euros, facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
POLE PIXEL			24 rue Emile Decorps		
SIRET	8	1	3	0	5
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%		0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%			PV à long terme imposables à 19%
		Autres PV imposables à 19%			PV à long terme imposables à 0%
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
NEOVISTA 26 Rue Emile Decorps 69100 VILLEURBANNE			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	02/05/2024	Lieu: VILLEURBANNE
			Qualité et nom du signataire: Président		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature BOUILLON Thomas		
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024							
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065																	
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																	
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a				payées par un établissement chargé du service des titres		b							
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c							
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d							
Montant des distributions										e							
autres que celles visées en (a),										f							
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g							
										h							
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i							
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j							
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)							
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																	
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les S.A.R.L.		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 à été effectué.		Montant des sommes versées :									
								à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les					
1				2		3		4		Indemnités forfaitaires. 5		Rembours-ements. 6		Indemnités forfaitaires. 7		Rembour-ements. 8	
K DIVERS																	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																	
REMUNERATIONS																	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																	
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À								0 %		15 %		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 BENEFICIAIRES DE DONS																	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																	

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 24 rue Emile Decorps

69100 VILLEURBANNE

Durée de l'exercice précédent* 12

N° SIRET* 81305050700017

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31122023		N-1 31122022				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 800	AG	9 800					
	Fonds commercial (1)	AH		AI						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN		AO						
	Constructions	AP	53 443	AQ	34 112	19 331		25 701		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	48 008	AS	12 991	35 017		39 575		
	Autres immobilisations corporelles	AT	72 415	AU	47 917	24 498		35 005		
	Immobilisations en cours	AV		AW						
	Avances et acomptes	AX		AY						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU		CV						
	Créances rattachées à des participations	BB		BC						
	Autres titres immobilisés	BD		BE						
	Prêts	BF		BG						
	Autres immobilisations financières*	BH	28 722	BI		28 722		46 333		
	TOTAL (II)		BJ	212 388	BK	104 820	107 568		146 614	
	ACTIF CIRCULANT STOCKS * CRÉANCES DIVERS	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
En cours de production de biens		BN		BO						
En cours de production de services		BP		BQ						
Produits intermédiaires et finis		BR		BS						
Marchandises		BT		BU						
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	1 418	BW		1 418		4 342		
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	165 472	BY	27 272	138 200		77 999		
Autres créances (3)		BZ	378 118	CA		378 118		301 948		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC						
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	0	CE		0		53		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF		CG				706		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	39 194	CI		39 194		36 929		
	TOTAL (III)		CJ	584 202	CK	27 272	556 930		421 977	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	796 590	IA	132 092	664 498		568 591		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :				Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2022

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(7 717)	15 854
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 828	(23 570)
	Subventions d'investissement	DJ	60 209	44 486
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	54 321	36 770
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	3 800	5 700
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	3 800	5 700
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	41 477	187 569
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	14 590	13 030
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	371 018	218 647
	Dettes fiscales et sociales	DY	100 638	96 876
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	19 820	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	58 835	10 000
	TOTAL (IV)	EC	606 378	526 121
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	664 498	568 591
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	606 378	526 121
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	40 376	186 160

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL										Néant			*
			Exercice N						Exercice (N-1)				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	23 099	FB		FC	23 099	13 689				
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF						
			FG	619 504	FH	28 262	FI	647 766	608 528				
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	642 603	FK	28 262	FL	670 865	622 217				
	Production stockée*						FM						
	Production immobilisée*						FN						
	Subventions d'exploitation						FO	616 037	566 701				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	6 000	80				
	Autres produits (1) (11)						FQ	7 314	55 937				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 300 216	1 244 935				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	5 831	5 707				
	Variation de stock (marchandises)*						FT						
	Achats de 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) (6 bis) *						FW	924 340	957 001				
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	3 938	2 817				
	Salaires et traitements*						FY	281 189	251 143				
	Charges sociales (10)						FZ	95 878	87 726				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	{	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS		GA	26 956	22 815		
				- dotations aux provisions				GB					
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	23 008	4 264		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	3 800	5 700		
	Autres charges (12)						GE	3	18 534				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 364 943	1 355 706				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(64 727)	(110 771)					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	50 522	101 088				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	0	10				
	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	0	10				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR						
	Différences négatives de change						GS	26	29				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT						
	Total des charges financières (VI)						GU	26	29				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(25)	(19)					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(14 231)	(9 702)					

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 311	625	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	16 135	8 064	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	19 446	8 689	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 386	22 557	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 386	22 557	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	16 059	(13 868)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 370 183	1 354 722	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 368 355	1 378 292	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 828	(23 570)	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	300	80	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A5			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A2				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4		18 260	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités & amendes										3 386			
Apurement comptes de tiers												3 311	
Qp subventions investissement												16 135	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des certitudes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
									Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	9 800	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
							KM		KN		KO		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KP	53 443	KQ		KR		
							KS	44 846	KT		KU	3 163	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *					KV		KW		KX	2 359	
		Matériel de transport *					KY	1 690	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	68 366	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	168 344	LO		LP	5 522	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	46 333	1U		1V	1 588		
TOTAL IV						LQ	46 333	1R		LS	1 588		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	224 478	0H		0J	7 110		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	9 800	IX	9 800		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			IS		MG		MH	53 443	MI	53 443	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	48 008	ML	48 008	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers			IU		MM		MN	2 359	MO	2 359	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	1 690	MR	1 690	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	68 366	MU	68 366	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY		NG		NH	173 866	NI	173 866		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W		
Autres participations			I0		0X		0Y		0Z				
Autres titres immobilisés			11		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières			12		2E	19 200	2F	28 722	2G	28 722			
TOTAL IV			13		NJ	19 200	NK	28 722	2H	28 722			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		0K	19 200	0L	212 388	0M	212 388			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
En Euros.

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS 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	9 800	PF		PG		PH	9 800
TOTAL I		RK	9 800	RM		RN		RO	9 800
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	27 742	PW	6 370	PX		PY	34 112
		PZ	5 271	QA	7 720	QB		QC	12 991
Installations techniques, matériel et outillage industriels									
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE	52	QF		QG	52
		QH	1 161	QI	529	QJ		QK	1 690
immobilisations corporelles	Matériel de transport								
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	33 890	QM	12 285	QN		QO	46 175
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	68 064	QV	26 956	QW		QX	95 020
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	77 864	QP	26 956	QQ		QR	104 820

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		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel 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	
		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
TOTAL II															
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO		
TOTAL III															
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
En Euros.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL										Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
		1		2		3		4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5 700	5W	3 800	5X	5 700	5Y	3 800		
	TOTAL II	5Z	5 700	TV	3 800	TW	5 700	TX	3 800		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	{ - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières(1)*	6A		6B		6C		6D		
			6E		6F		6G		6H		
			O2		O3		O4		O5		
			9U		9V		9W		9X		
			O6		O7		O8		O9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S			
	Sur comptes clients	6T	4 264	6U	23 008	6V		6W	27 272		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A			
	TOTAL III	7B	4 264	TY	23 008	TZ		UA	27 272		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	9 964	UB	26 808	UC	5 700	UD	31 072	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	26 808	UF	5 700					
			UG		UH						
			UJ		UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.											
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.											

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

31/12/2023

[illegible]

Désignation de l'entreprise : POLEPIXEL										Néant		<input type="checkbox"/> *	
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL			UM			UN		
	Prêts (1) (2)				UP			UR			US		
	Autres immobilisations financières				UT	28 722		UV	(0)		UW	28 722	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	37 852		37 852					
	Autres créances clients				UX	127 620		127 620					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	801		801					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	61 783		61 783					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP	312 828		312 828					
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 705		2 705					
	Charges constatées d'avance				VS	39 194		39 194					
TOTAUX				VT	611 505		VU	582 783		VV	28 722		
RENVOS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	41 477		41 477							
	à plus de 1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	14 590		14 590							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	371 018		371 018							
Personnel et comptes rattachés			8C	11 658		11 658							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	59 064		59 064							
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	27 691		27 691							
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 225		2 225							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	19 820		19 820							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	58 835		58 835							
TOTAUX			VY	606 378		VZ	606 378						
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	41 030		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	39 470		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N. clos le : 3 1 1 2 2 0 2 3																		
I. RÉINTEGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE																		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés												WA	1 828																
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WD					Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE					WB											
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)				WF					Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise 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 et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX					XW	3 386										
	Amendes et pénalités				WJ	3 386				Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)				XZ																
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												XY																	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7																	
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.				WL					Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI				L7					K7										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises 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										
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XR																		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *				Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)				SU					Zones d'entreprises * (activité exonérée)				SW					WQ								
													Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8													
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1																		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3																		
										TOTAL I		WR	5 214																	
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WS																		
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WT																		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										WV																	
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)										WH																	
			- imposées aux taux de 19 %										WP																	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW																	
			- imputées sur les 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 de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations				2A)	XA																
Produit net des actions et parts d'intérêts :																				ZX										
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZY																				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.												XD																	
	Majoration d'amortissement *												XF																	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)				K9					Entreprises nouvelles 44 sexies				L2					Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)				L5						
											Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)				K3					Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)				PA						
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)				ØV					Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)				1F					Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)				XC						
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)				PP					Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)				PB					Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XS																		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)				X9					Créance dégagee par le report en arrière du déficit				ZI					XG								
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2																		
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH																		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				bénéfice (I moins II)				XI	5 214				ZL					XJ												
				déficit (II moins I)																										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*																														
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																XL	5 214													
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)												XN	0				XO													

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

31/12/2023

[illegible]

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL			Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	68 592
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	5 214
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	63 378
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	63 378
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	14 956
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler, sur feuillet séparé)		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. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL														Néant <input type="checkbox"/> *						
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	15 854		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB												
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(23 570)			Dividendes		ZD												
	Prélèvements sur les réserves	OE				Autres répartitions	ZE													
						Report à nouveau	ZF													
	TOTAL I	OF	(7 717)			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	(7 717)											
RENSEIGNEMENTS DIVERS																				
Exercice N :														Exercice N-1 :						
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									
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	177 347 247 266								
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8										XQ	445 352 475 022								
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	21 610 18 561								
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	33								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES										ST	280 032 216 119								
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	924 340 957 001								
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW	1 322 735								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS										9Z	2 616 2 082								
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	3 938 2 817								
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)										YY	123 307 121 073								
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	157 328 152 276								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*										OB									
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS									
	- 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 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0									
	- 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															
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ																	

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	Caution Studio Lu	19 200			19 200
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)		
			19 %	15 % ou 12.8 %	0 %			
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪		
I - Immobilisations *	1	(19 200)	(19 200)					
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)			(19 200)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)							
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant $\boxed{\times}$ $*$

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A 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
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement 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 1ter 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 2				

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

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

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant ☒ *

- 1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- 2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% 1 ou 12.8 % 2 .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1 *	
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) 1 *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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 col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL

Néant ☒ *

I	SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
			Sous-comptes 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 (N-1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : POLE PIXEL					Néant <input type="checkbox"/> *				
Exercice ouvert le : 01/01/2023			et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS									
Effectif moyen du personnel * :							YP	8	
dont apprentis							YF		
dont handicapés							YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale							RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE									
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE									
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises							OA	670 865	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées							OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges							OT		
TOTAL 1							OX	670 865	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée									
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OH	7 314	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation							OE		
Subventions d'exploitation reçues							OF	616 037	
Variation positive des stocks							OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée							OI	300	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation							XT	3 311	
TOTAL 2							OM	626 961	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)									
Achats							ON	181 105	
Variation négative des stocks							OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances							OR	349 188	
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	19 209	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée							OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OW	3	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée							OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois							O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OY		
TOTAL 3							OJ	549 505	
IV- Valeur ajoutée produite									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)							OG	748 321	
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	748 321	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE									
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE									
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	×				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	670 865	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	8
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX			
Période de référence				GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023		
Date de cessation						HR			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.									
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.									

Cegid Quadra