

N° de Dossier : 52

En Euro

ALEX

AROLD AUDIT 40 RUE AMELOT 75011 PARIS-11

IRFAN COM

129 RUE DU FAUBOURG SAINT MARTIN

75010 PARIS-10

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

2033

Réel simplifié BIC

Déclaration envoyée par la procédure EDI-TDFC

Formulaire millésime 2024

SIE	N° dossier	Clé	Régime	Insp
			ST	
N° Siret	44177895800021			

01/01/23

31/12/23

X

Désignation de la société :

IRFAN COM
129 RUE DU FAUBOURG SAINT MARTIN

75010 PARIS-10

Adresse du siège social :

SIRET 4 4 1 7 7 8 9 5 8 0 0 0 2 1

Mél : charlotte@aroldaudit.com

Adresse du principal établissement :

Ancienne adresse en cas de changement :

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

Activités exercées Commerce de détail de matériels de téléc

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal

Déficit

20 286

Bénéfice imposable à 15 %

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits
de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %

PV à long terme imposables à 19 %

PV exonérées (art. 238
quindecies)

Autres PV imposables à 19 %

PV à long terme imposables à 0 %

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies

Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A

Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies

Reprise d'entreprise en difficulté,
art. 44 septies

Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies

Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies

Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A

Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies

Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies

Autres dispositifs

Société d'investissement
immobilier cotéeBénéfice 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 du CGI (cocher la case)

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

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 état, territoire ou collectivité.

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

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

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

Nom / Adresse

N°

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

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale
de la société tête de groupe

Nom / Adresse

N°

4-Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration
n°2258- SD, indiquer la désignation, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe
qui souscrit la déclaration pays par pays

Nom / Adresse

Etat de résidence

N°

II COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?

OUI

X

NON

Si oui, indication du logiciel utilisé

ISACOMPTA CONNECT

AROLD AUDIT 40 RUE AMELOT 75011 PARIS-11

Tél : 0143555619

Tél :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :

Date : 03/05/24 Lieu : PARIS

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné

Qualité et nom du signataire :

GERANT
GHULAM

Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

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

[illegible]

* 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)

CARRIÈRE CORDON ROUGE DES OUVRIERS D'ENTREPRISE		MONTANT DES SALAIRES			
		MONTANT DES SALAIRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE			
			0%	15%	19%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			

N	CADRE NE CONCERNANT QUE LES CITOYENS BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGR)
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		IRFAN COM		Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		129 RUE DU FAUBOURG SAINT MARTIN 75010 PARIS-10			
SIRET		4 4 1 7 7 8 9 5 8 0 0 0 2 1			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12	

		Exercice N clos le		
		3	1	
		1	2	
		2	0	
		2	3	
ACTIF		Brut	Amortissements-Provisions	
		1	2	
			3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial *	010	012	
	{ Autres *	014	016	
	Immobilisations corporelles *	028	030	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	
	Total I (5)	044	048	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052
		Marchandises *	060	062
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés *	068	070	
		{ Autres* (3)	072	074
	Valeurs mobilières de placement	080	082	
	Disponibilités	084	086	
	Charges constatées d'avance *	092	094	
	Total II	096	098	
	Total général (I + II)	110	112	
PASSIF		Exercice N NET		
		1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	8 000	
	Ecart de réévaluation	124		
	Réserve légale	126		
	Réserves réglementées *	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		
	Report à nouveau	134	-25 662	
	Résultat de l'exercice	136	-20 376	
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	-38 038	
Provisions pour risques et charges Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	18 396	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	15 313	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 492)	172	22 973	
	Comptes courants d'associés	173	38 425	
	Autres dettes	175		
	Produits constatés d'avance	174		
Total III	176	95 107		
Total général (I + II + III)		180	57 069	
RENVUIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

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

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le																				
						3	1	1	2	2	0	2	3													
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210							73 409													
	Production vendue	{	biens	215		214							-132													
	services *		217		218						7 533															
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)												222												
	Production immobilisée*					224																				
	Subventions d'exploitation reçues					226																				
	Autres produits					230							7													
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)												232		80 816												
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234							39 102													
	Variation de stocks (marchandises)*					236																				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238																				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240																				
	Autres charges externes* :	(	dont crédit-bail :	- mobilier :		- immobilier :		)	242				27 789													
	Impôts, taxes et versements assimilés	(	dont CFE et CVAE *		243		874	)	244				1 322													
	Rémunérations du personnel*					250							25 447													
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252							534													
	Dotations aux amortissements*	(	dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255			)	254				2 995													
	Dotations aux provisions					256																				
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259				262				4 877													
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																						
Total des charges d'exploitation (II)												264		102 068												
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270		-21 251												
Produits financiers (III)		280		21		Charges financières (V)		294					283													
Produits exceptionnels (IV)												290		1 228												
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347				300					90													
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348																						
Impôt sur les bénéfices* (VII)												306														
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)												310		-20 376												
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312			314					20 376													
RENEGOCIATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316																					
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318																					
	Provisions non déductibles*				322																					
	Impôts et taxes non déductibles*	(cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)												324												
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248			330			90														
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249			)	251																		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998																				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999																					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997														
SITUATIONS	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987								342													
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989																					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138																					
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344																					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345																								
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993																					
Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346								350													
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655																					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643																					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645																					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647																					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648																					
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641																					
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990																					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649																					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS												Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354		20 286								
Déficit de l'exercice reporté en arrière *												356														
Déficits antérieurs reportables : *												dont imputés sur le résultat :												360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS												Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372		20 286								