



# **ASSOCIATION LA SOUPE**

**9 Rue des Champs Elysées**

**38100 GRENOBLE**

**COMPTES ANNUELS**

**Exercice du : 01/01/2024 au 31/12/2024**

**SIRET : 50835524500020**

ASSOCIATION LA SOUPAPE  
9 Rue des Champs Elysées

38100 GRENOBLE

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<b>ATTESTATION</b>	<b>1</b>
----- <b>B I L A N</b> -----	<b>2</b>
<i>Bilan Actif et Passif</i>	<b>3</b>
----- <b>R E S U L T A T</b> -----	<b>4</b>
<i>Compte de résultat</i>	<b>5</b>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<b>6</b>
<b>DETAIL COMPTES</b>	<b>7</b>
<i>Détail de l' Actif</i>	<b>8</b>
<i>Détail du Passif</i>	<b>10</b>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<b>11</b>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<b>14</b>
----- <b>ETATS FISCAUX</b> -----	<b>17</b>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	<b>18</b>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	<b>19</b>
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<b>20</b>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<b>21</b>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<b>22</b>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<b>23</b>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<b>24</b>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<b>25</b>
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	<b>26</b>
<i>2033B - Divers à déduire</i>	<b>27</b>

# Attestation

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de notre client :

## **ASSOCIATION LA SOUPEPE**

pour l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, et conformément à notre convention de collaboration, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

<b>Total du bilan :</b>	<b>72 146</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>97 685</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-32 728</b> euros

Fait à SEYSSINET PARISET  
Le 04/03/2025

Expert comptable  
M. Eric TRAORE

## Etats financiers au 31/12/2024

# Bilan

# Bilan

## Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 504	5 504		
	Immobilisations corporelles	171 337	151 083	20 254	22 782
	Immobilisations financières (1)	2 410		2 410	2 360
	<b>Total I</b>	<b>179 251</b>	<b>156 587</b>	<b>22 664</b>	<b>25 142</b>
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production	379		379	948
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	2 334		2 334	409
	Autres créances (3)	5 136		5 136	9 263
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	41 216		41 216	7 384
	Charges constatées d'avance	417		417	1 676
<b>Total II</b>	<b>49 482</b>		<b>49 482</b>	<b>19 680</b>	
<b>Total général I + II</b>	<b>228 733</b>	<b>156 587</b>	<b>72 146</b>	<b>44 822</b>	

## Passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 619	15 364
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(32 728)</b>	<b>(10 745)</b>
	Subventions d'investissement	18 888	19 718
Provisions réglementées			
<b>Total I</b>	<b>(9 221)</b>	<b>24 337</b>	
	Provisions pour risques et charges	<b>Total II</b>	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	10 153	5 429
	Dettes fiscales et sociales	38 760	11 619
	Comptes courants d'associés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	32 455	3 436
<b>Total III</b>	<b>81 367</b>	<b>20 485</b>	
<b>Total général I+II+III</b>	<b>72 146</b>	<b>44 822</b>	

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

2 290

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

2 350

## Etats financiers au 31/12/2024

# Compte de Résultat

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	97 685	93 523
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	55 767	62 600
	Dons	9 504	11 380
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	113	2 472
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 016	5 999
	Autres produits	2 000	5 000
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>170 085</b>	<b>180 974</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	14 858	12 566
	Variation de stock	569	815
	Autres achats et charges externes	67 072	62 335
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 566	2 682
	Rémunération du personnel	100 070	98 540
	Charges sociales	17 631	12 399
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 828	7 253
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	207	311
		<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>206 800</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(36 715)</b>	<b>(15 926)</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	7	11
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>7</b>	<b>11</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(36 708)</b>	<b>(15 915)</b>
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	4 629	5 170
	Charges exceptionnelles	650	
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 979</b>	<b>5 170</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>174 721</b>	<b>186 154</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>207 450</b>	<b>196 899</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>(32 728)</b>	<b>(10 745)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>40 986</b>	<b>33 120</b>
	Bénévolat	40 986	33 120
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>40 986</b>	<b>33 120</b>
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	40 986	33 120	

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecarts	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>97 685</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523</b>	<i>100,00</i>	<b>4 162</b>	<i>4,45</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	97 685	<i>100,00</i>	93 523	<i>100,00</i>	4 162	<i>4,45</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>97 685</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523</b>	<i>100,00</i>	<b>4 162</b>	<i>4,45</i>
- Achats stockés approvisionnement	14 858	<i>15,21</i>	12 566	<i>13,44</i>	2 292	<i>18,24</i>
- Variation des stocks et approvisionnement	569	<i>0,58</i>	815	<i>0,87</i>	(246)	<i>-30,23</i>
- Achats de sous-traitance directe	26 446	<i>27,07</i>	18 374	<i>19,65</i>	8 072	<i>43,93</i>
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>55 812</b>	<i>57,13</i>	<b>61 769</b>	<i>66,05</i>	<b>(5 956)</b>	<i>-9,64</i>
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	<b>55 812</b>	<i>57,13</i>	<b>61 769</b>	<i>66,05</i>	<b>(5 956)</b>	<i>-9,64</i>
- Achats non stockés (c)	7 081	<i>7,25</i>	7 551	<i>8,07</i>	(471)	<i>-6,23</i>
- Autres charges externes (c)	33 545	<i>34,34</i>	36 409	<i>38,93</i>	(2 865)	<i>-7,87</i>
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>82 498</b>	<i>84,45</i>	<b>75 715</b>	<i>80,96</i>	<b>6 783</b>	<i>8,96</i>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>15 187</b>	<i>15,55</i>	<b>17 808</b>	<i>19,04</i>	<b>(2 621)</b>	<i>-14,72</i>
+ Subventions d'exploitation	55 767	<i>57,09</i>	62 600	<i>66,94</i>	(6 833)	<i>-10,92</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 088	<i>1,11</i>	1 092	<i>1,17</i>	(4)	<i>-0,35</i>
- Autres impôts et taxes	478	<i>0,49</i>	1 590	<i>1,70</i>	(1 112)	<i>-69,92</i>
- Salaires et traitements	100 070	<i>102,44</i>	98 540	<i>105,36</i>	1 530	<i>1,55</i>
- Charges sociales	17 631	<i>18,05</i>	12 399	<i>13,26</i>	5 232	<i>42,20</i>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(48 313)</b>	<i>-49,46</i>	<b>(33 213)</b>	<i>-35,51</i>	<b>(15 100)</b>	<i>-45,47</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	9 617	<i>9,84</i>	13 852	<i>14,81</i>	(4 235)	<i>-30,57</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	5 016	<i>5,13</i>	5 999	<i>6,41</i>	(983)	<i>-16,39</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	4 828	<i>4,94</i>	7 253	<i>7,76</i>	(2 425)	<i>-33,44</i>
- Autres charges de gestion courante	207	<i>0,21</i>	311	<i>0,33</i>	(104)	<i>-33,41</i>
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(38 715)</b>	<i>-39,63</i>	<b>(20 926)</b>	<i>-22,37</i>	<b>(17 789)</b>	<i>-85,01</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun	2 000	<i>2,05</i>	5 000	<i>5,35</i>	(3 000)	<i>-60,00</i>
+ Produits financiers	7	<i>0,01</i>	11	<i>0,01</i>	(4)	<i>-34,60</i>
- Charges financières						
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(36 708)</b>	<i>-37,58</i>	<b>(15 915)</b>	<i>-17,02</i>	<b>(20 793)</b>	<i>-130,6</i>
Produits exceptionnels	4 629	<i>4,74</i>	5 170	<i>5,53</i>	(541)	<i>-10,46</i>
- Charges exceptionnelles	650	<i>0,67</i>			650	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 979</b>	<i>4,07</i>	<b>5 170</b>	<i>5,53</i>	<b>(1 191)</b>	<i>-23,03</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(32 728)</b>	<i>-33,50</i>	<b>(10 745)</b>	<i>-11,49</i>	<b>(21 984)</b>	<i>-204,6</i>

# **DETAIL DES COMPTES**

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>22 664</b>	<i>31,41</i>	<b>25 142</b>	<i>56,09</i>	<b>(2 478)</b>	<i>-9,85</i>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>							
IMMOB. INCORP (LOGICIELS)		5 504	<i>7,63</i>	5 504	<i>12,28</i>		
AMORT. IMMOB. INCORP.		(5 504)	<i>-7,63</i>	(5 504)	<i>-12,28</i>		
<b>Constructions</b>							
A.A.I. CONST SOL AUTRUI		92 299	<i>127,93</i>	92 299	<i>205,92</i>		
AMORT.A.A.I.CONST S'AUTR.		(92 299)	<i>-127,9</i>	(92 299)	<i>-205,9</i>		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>1 024</b>	<i>1,42</i>	<b>1 189</b>	<i>2,65</i>	<b>(165)</b>	<i>-13,88</i>
INST. TECH. MAT. ET OUT.		26 589	<i>36,85</i>	26 589	<i>59,32</i>		
AMORT.INST.TECH.MAT.OUT.		(25 565)	<i>-35,44</i>	(25 400)	<i>-56,67</i>	<b>(165)</b>	<i>-0,65</i>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>19 230</b>	<i>26,65</i>	<b>21 593</b>	<i>48,18</i>	<b>(2 363)</b>	<i>-10,94</i>
AMENAGEMENTS DES LOCAUX		40 629	<i>56,32</i>	38 329	<i>85,51</i>	2 300	<i>6,00</i>
MATERIEL DE TRANSPORT		3 257	<i>4,51</i>	3 257	<i>7,27</i>		
MAT. DE BUREAU & INFOR.		4 764	<i>6,60</i>	6 094	<i>13,60</i>	(1 330)	<i>-21,82</i>
MOBILIER		3 798	<i>5,26</i>	3 798	<i>8,47</i>		
AMORTIS. AMENAG. DES LOCAUX		(21 565)	<i>-29,89</i>	(17 956)	<i>-40,06</i>	(3 609)	<i>-20,10</i>
AMORT. MAT DE TRANSPORT		(3 257)	<i>-4,51</i>	(3 257)	<i>-7,27</i>		
AMORT.MAT.BUR.INFO.		(4 764)	<i>-6,60</i>	(5 400)	<i>-12,05</i>	635	<i>11,77</i>
AMORT. MOBILIER		(3 632)	<i>-5,03</i>	(3 273)	<i>-7,30</i>	(359)	<i>-10,97</i>
<b>Autres participations</b>		<b>120</b>	<i>0,17</i>	<b>120</b>	<i>0,27</i>		
PARTICIPATIONS		120	<i>0,17</i>	120	<i>0,27</i>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>2 290</b>	<i>3,17</i>	<b>2 240</b>	<i>5,00</i>	<b>50</b>	<i>2,23</i>
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		2 290	<i>3,17</i>	2 240	<i>5,00</i>	50	<i>2,23</i>
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>49 482</b>	<i>68,59</i>	<b>19 680</b>	<i>43,91</i>	<b>29 802</b>	<i>151,43</i>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>		<b>379</b>	<i>0,53</i>	<b>948</b>	<i>2,11</i>	<b>(569)</b>	<i>-60,00</i>
STOCKS MAT. & FOURN.		379	<i>0,53</i>	948	<i>2,11</i>	(569)	<i>-60,00</i>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>2 334</b>	<i>3,24</i>	<b>409</b>	<i>0,91</i>	<b>1 925</b>	<i>470,60</i>
Collectif clients débiteurs		2 007	<i>2,78</i>			2 007	
CLIENTS FACTURES A ET ABLIR		327	<i>0,45</i>	409	<i>0,91</i>	(82)	<i>-20,00</i>
<b>Autres créances</b>		<b>5 136</b>	<i>7,12</i>	<b>9 263</b>	<i>20,67</i>	<b>(4 127)</b>	<i>-44,56</i>
Collectif fournisseurs débiteurs		91	<i>0,13</i>	1 646	<i>3,67</i>	(1 555)	<i>-94,47</i>
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES				17	<i>0,04</i>	(17)	<i>-100,00</i>
SUBV CGI				4 000	<i>8,92</i>	(4 000)	<i>-100,00</i>
CAF		3 600	<i>4,99</i>	3 600	<i>8,03</i>		
ETAT - PAS		981	<i>1,36</i>			981	
TVA SUR AUTRES BIENS SERV		464	<i>0,64</i>			464	
TVA DED INTRA-COMM							
<b>Disponibilités</b>		<b>41 216</b>	<i>57,13</i>	<b>7 384</b>	<i>16,47</i>	<b>33 832</b>	<i>458,19</i>
REMISES CB		651	<i>0,90</i>	325	<i>0,73</i>	326	<i>100,28</i>
REMISES TICKETS RESTAURANTS		43	<i>0,06</i>	37	<i>0,08</i>	6	<i>16,69</i>
CREDIT COOPERATIF		4 006	<i>5,55</i>	2 335	<i>5,21</i>	1 672	<i>71,60</i>
BNP PARIBAS		35 809	<i>49,63</i>	4 209	<i>9,39</i>	31 600	<i>750,81</i>
C. COOPERATIF - LIVRET EPIDOR		200	<i>0,28</i>	199	<i>0,44</i>	1	<i>0,60</i>
BNP PARIBAS LIVRET A		243	<i>0,34</i>	236	<i>0,53</i>	7	<i>3,00</i>
CAISSE		263	<i>0,37</i>	43	<i>0,10</i>	220	<i>507,61</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>417</b>	<i>0,58</i>	<b>1 676</b>	<i>3,74</i>	<b>(1 259)</b>	<i>-75,14</i>
CHARGES CONSTATEES D'AV.		417	<i>0,58</i>	1 676	<i>3,74</i>	(1 259)	<i>-75,14</i>

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>72 146</b>	<b>100,00</b>	<b>44 822</b>	<b>100,00</b>	<b>27 324</b>	<b>60,96</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>		<b>(9 221)</b>	<b>-12,78</b>	<b>24 337</b>	<b>54,30</b>	<b>(33 558)</b>	<b>-137,89</b>
<b>Total des fonds propres</b>		<b>(28 109)</b>	<b>-38,96</b>	<b>4 619</b>	<b>10,31</b>	<b>(32 728)</b>	<b>-708,51</b>
<b>Report à nouveau</b>		<b>4 619</b>	<b>6,40</b>	<b>15 364</b>	<b>34,28</b>	<b>(10 745)</b>	<b>-69,93</b>
REPORT A NOUVEAU		4 619	6,40	15 364	34,28	(10 745)	-69,93
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>(32 728)</b>	<b>-45,36</b>	<b>(10 745)</b>	<b>-23,97</b>	<b>(21 984)</b>	<b>-204,60</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>		<b>18 888</b>	<b>26,18</b>	<b>19 718</b>	<b>43,99</b>	<b>(829)</b>	<b>-4,21</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		<b>18 888</b>	<b>26,18</b>	<b>19 718</b>	<b>43,99</b>	<b>(829)</b>	<b>-4,21</b>
SUBV. INV. CGI		13 500	18,71	10 000	22,31	3 500	35,00
SUBVENTION INVEST METRO		9 516	13,19	12 776	28,50	(3 260)	-25,52
SUBVENTION INVEST CAF		9 487	13,15	11 487	25,63	(2 000)	-17,41
SUBVENTION INVEST KLESIA				3 000	6,69	(3 000)	-100,00
SUBV. CGI		(3 034)	-4,21	(1 304)	-2,91	(1 730)	-132,67
SUBVENTION INVEST METRO		(5 362)	-7,43	(7 191)	-16,04	1 828	25,43
SUBVENTION CAF		(5 219)	-7,23	(6 052)	-13,50	832	13,75
SUBV. KLESIA				(3 000)	-6,69	3 000	100,00
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>							
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>							
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>		<b>81 367</b>	<b>112,78</b>	<b>20 485</b>	<b>45,70</b>	<b>60 882</b>	<b>297,20</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>10 153</b>	<b>14,07</b>	<b>5 429</b>	<b>12,11</b>	<b>4 723</b>	<b>87,00</b>
Collectif fournisseurs créditeurs		8 815	12,22	2 460	5,49	6 355	258,35
FOURN FACT NON PARVENUES		1 338	1,85	2 969	6,62	(1 632)	-54,96
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>38 760</b>	<b>53,72</b>	<b>11 619</b>	<b>25,92</b>	<b>27 140</b>	<b>233,58</b>
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		7 817	10,84			7 817	
PERSONNEL REMUNERATION - RJ		5 607	7,77			5 607	
CRESPO ISABELLE - RJ		1 285	1,78			1 285	
PERS. PROV.CONGES A PAYER		3 821	5,30	4 777	10,66	(956)	-20,02
URSSAF		3 337	4,63	1 997	4,45	1 340	67,13
URSSAF - RJ		7 833	10,86			7 833	
RETRAITE ET PREVOYANCE		1 584	2,20	1 323	2,95	260	19,67
RETRAITE ET PREVOYANCE - RJ		1 651	2,29			1 651	
TAXE D'APPRENTISSAGE		71	0,10	74	0,16	(3)	-3,95
PREVOYANCE CHORUM		153	0,21	153	0,34		
MUTUELLES GENERALI		218	0,30	290	0,65	(72)	-24,96
CHARGES SOCIALES SUR C.P.		1 011	1,40	1 048	2,34	(37)	-3,52
ETAT - PAS				86	0,19	(86)	-100,00
ETAT - TVA A PAYER		1 106	1,53	1 689	3,77	(583)	-34,52
TVA A DECAISSER - RJ		2 956	4,10			2 956	
TVA SUR AUTRES BIENS SERV				182	0,41	(182)	-100,00
TVA COLLECTEE 20%		288	0,40			288	N/S
TVA COLLECTEE 10 %		22	0,03			22	N/S
TVA COLL INTRA-COM							
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>32 455</b>	<b>44,98</b>	<b>3 436</b>	<b>7,67</b>	<b>29 018</b>	<b>844,45</b>
PRODUITS CONSTATES D'AV.		32 455	44,98	3 436	7,67	29 018	844,45
<b>Total du passif</b>		<b>72 146</b>	<b>100,00</b>	<b>44 822</b>	<b>100,00</b>	<b>27 324</b>	<b>60,96</b>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>170 085</b>	<i>100,00</i>	<b>180 974</b>	<i>100,00</i>	<b>(10 889)</b>	<i>-6,02</i>
<b>Prestations de services</b>	<b>97 685</b>	<i>57,43</i>	<b>93 523</b>	<i>51,68</i>	<b>4 162</b>	<i>4,45</i>
70611100 PRESTATIONS CUISINE TVA 10%	55 308	<i>32,52</i>	54 905	<i>30,34</i>	403	<i>0,73</i>
70622200 PRESTATIONS ANIMATION TVA 20%	20 456	<i>12,03</i>	20 824	<i>11,51</i>	(368)	<i>-1,77</i>
70633300 PRESTATIONS BAR TVA 10%	20 763	<i>12,21</i>	17 752	<i>9,81</i>	3 011	<i>16,96</i>
70800000 PRODT S ACT. ANNEXES TVA 20%	1 158	<i>0,68</i>	42	<i>0,02</i>	1 117	<i>N/S</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>55 767</b>	<i>32,79</i>	<b>62 600</b>	<i>34,59</i>	<b>(6 833)</b>	<i>-10,92</i>
74012000 SUBVENTION MAIRIE	15 700	<i>9,23</i>	18 000	<i>9,95</i>	(2 300)	<i>-12,78</i>
74016000 SUBV. DDETS	6 000	<i>3,53</i>	7 000	<i>3,87</i>	(1 000)	<i>-14,29</i>
74016200 ETAT - FDVA	2 500	<i>1,47</i>			2 500	
74030000 SUBV CONSEIL GENERAL	7 265	<i>4,27</i>	15 000	<i>8,29</i>	(7 735)	<i>-51,57</i>
74040000 SUBV CAF	15 072	<i>8,86</i>	14 500	<i>8,01</i>	572	<i>3,94</i>
74050000 SUBV RRA	2 500	<i>1,47</i>	2 100	<i>1,16</i>	400	<i>19,05</i>
74080000 METRO	6 730	<i>3,96</i>	6 000	<i>3,32</i>	730	<i>12,17</i>
<b>Dons</b>	<b>9 504</b>	<i>5,59</i>	<b>11 380</b>	<i>6,29</i>	<b>(1 877)</b>	<i>-16,49</i>
75410000 FINANCEMENT PARTICIPATIF			285	<i>0,16</i>	(285)	<i>-100,00</i>
75810000 ADHESIONS	9 504	<i>5,59</i>	11 095	<i>6,13</i>	(1 592)	<i>-14,34</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>113</b>	<i>0,07</i>	<b>2 472</b>	<i>1,37</i>	<b>(2 359)</b>	<i>-95,42</i>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	13	<i>0,01</i>	5		8	<i>150,47</i>
75840000 DONS	100	<i>0,06</i>	2 467	<i>1,36</i>	(2 367)	<i>-95,95</i>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>5 016</b>	<i>2,95</i>	<b>5 999</b>	<i>3,31</i>	<b>(983)</b>	<i>-16,39</i>
79140000 AVANTAGES EN NATURE	21	<i>0,01</i>			21	
79142000 AIDES CONTRATS AIDES	4 994	<i>2,94</i>	5 999	<i>3,31</i>	(1 004)	<i>-16,74</i>
<b>Autres produits</b>	<b>2 000</b>	<i>1,18</i>	<b>5 000</b>	<i>2,76</i>	<b>(3 000)</b>	<i>-60,00</i>
75510000 FINANCEMENTS PRIVES	2 000	<i>1,18</i>	5 000	<i>2,76</i>	(3 000)	<i>-60,00</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>206 800</b>	<i>121,59</i>	<b>196 899</b>	<i>108,80</i>	<b>9 900</b>	<i>5,03</i>
<b>Achats</b>	<b>14 858</b>	<i>8,74</i>	<b>12 566</b>	<i>6,94</i>	<b>2 292</b>	<i>18,24</i>
60100000 ACHATS MAT. & FOURN.	14 858	<i>8,74</i>	12 566	<i>6,94</i>	2 292	<i>18,24</i>
<b>Variation de stock</b>	<b>569</b>	<i>0,33</i>	<b>815</b>	<i>0,45</i>	<b>(246)</b>	<i>-30,23</i>
60310000 VAR. STOCK MAT. IERES	569	<i>0,33</i>	815	<i>0,45</i>	(246)	<i>-30,23</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>67 072</b>	<i>39,43</i>	<b>62 335</b>	<i>34,44</i>	<b>4 737</b>	<i>7,60</i>
60400000 SOUS-TRAITANCE	26 446	<i>15,55</i>	18 374	<i>10,15</i>	8 072	<i>43,93</i>
60610000 FNS EAU ELECT. GAZ	4 349	<i>2,56</i>	5 254	<i>2,90</i>	(905)	<i>-17,22</i>
60630000 FNS ENTR.& PETIT EQUIP.	1 783	<i>1,05</i>	1 066	<i>0,59</i>	718	<i>67,33</i>
60631000 MATERIEL ANIMATION	522	<i>0,31</i>	398	<i>0,22</i>	123	<i>30,96</i>
60640000 FNS ADMINISTRATIVES	427	<i>0,25</i>	834	<i>0,46</i>	(407)	<i>-48,79</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 479	<i>8,51</i>	13 700	<i>7,57</i>	779	<i>5,69</i>
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	857	<i>0,50</i>	913	<i>0,50</i>	(56)	<i>-6,14</i>
61520000 ENTR ET REP GENERAL ET LOCAUX			456	<i>0,25</i>	(456)	<i>-100,00</i>
61550000 TELESURVEILLANCE	541	<i>0,32</i>	515	<i>0,28</i>	26	<i>5,03</i>
61551000 ENT. REP. MAT. OUT.	144	<i>0,08</i>			144	
61561000 MAINTENANCE	658	<i>0,39</i>	707	<i>0,39</i>	(49)	<i>-6,91</i>
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 357	<i>0,80</i>	1 256	<i>0,69</i>	101	<i>8,02</i>
61810000 DOCUMENTATION			11	<i>0,01</i>	(11)	<i>-100,00</i>
61850000 FRAIS COL. SEM. FORMAT.	350	<i>0,21</i>			350	
62260000 HONORAIRES	4 620	<i>2,72</i>	4 111	<i>2,27</i>	510	<i>12,40</i>
62265000 HONORAIRES DIVERS	2 645	<i>1,55</i>			2 645	
62310000 PUBLICITE ANNONCES	3 813	<i>2,24</i>	9 265	<i>5,12</i>	(5 452)	<i>-58,85</i>
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 373	<i>0,81</i>	2 964	<i>1,64</i>	(1 591)	<i>-53,68</i>
62380000 POURBOIRES ET DONS			30	<i>0,02</i>	(30)	<i>-100,00</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62560000	MISSIONS VOYAGES DEPL.	128	0,08	34	0,02	94	278,14
62610000	FRAIS TELEPHONE- INTERNET	1 691	0,99	1 537	0,85	154	10,01
62620000	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	5		37	0,02	(32)	-86,74
62700000	SERVICES BANCAIRES	708	0,42	707	0,39		0,03
62720000	FRAIS SUR TITRES REST AURANT	127	0,07	38	0,02	89	235,86
62810000	COTISATIONS	50	0,03	130	0,07	(80)	-61,39
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>1 566</b>	<b>0,92</b>	<b>2 682</b>	<b>1,48</b>	<b>(1 116)</b>	<b>-41,60</b>
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	534	0,31	556	0,31	(22)	-3,89
63330000	FORMATION CONTINUE	554	0,33	536	0,30	18	3,32
63511000	CONTR FONCIERE ENT REPRISE			917	0,51	(917)	-100,00
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	478	0,28	673	0,37	(195)	-28,94
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>100 070</b>	<b>58,84</b>	<b>98 540</b>	<b>54,45</b>	<b>1 530</b>	<b>1,55</b>
64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	99 028	58,22	96 433	53,29	2 595	2,69
64120000	CONGES PAYES	(956)	-0,56	1 062	0,59	(2 019)	-190,04
64130000	IJSS BRUT			970	0,54	(970)	-100,00
64140000	AVANTAGES EN NATURE	21	0,01	75	0,04	(54)	-71,45
64141000	INDEMNITE DE RUPTURE	1 286	0,76			1 286	
64150000	INDEMNITE TRANSPORT SALARIES	691	0,41			691	
<b>Charges sociales</b>		<b>17 631</b>	<b>10,37</b>	<b>12 399</b>	<b>6,85</b>	<b>5 232</b>	<b>42,20</b>
64510000	COT. URSSAF	6 434	3,78	4 610	2,55	1 824	39,56
64531000	COT. RETRAITE	2 175	1,28	1 825	1,01	350	19,19
64540000	COT. POLE EMPLOIS	4 232	2,49	4 091	2,26	141	3,45
64550000	COT. MUTUELLES & PREVOYANCES	1 236	0,73	1 163	0,64	73	6,26
64580000	CHARGES SOC. / CP	(37)	-0,02	270	0,15	(307)	-113,63
64750000	MEDECINE DU TRAV. & PHARM	545	0,32	439	0,24	106	24,15
64800000	INDEMNITES ST AGIAIRES	3 018	1,77			3 018	
64870000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	27	0,02			27	
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>4 828</b>	<b>2,84</b>	<b>7 253</b>	<b>4,01</b>	<b>(2 425)</b>	<b>-33,44</b>
68110000	DOT. AMORT. / IMMOB.	4 828	2,84	7 253	4,01	(2 425)	-33,44
<b>Autres charges</b>		<b>207</b>	<b>0,12</b>	<b>311</b>	<b>0,17</b>	<b>(104)</b>	<b>-33,41</b>
65160000	DROIT D'AUTEUR	206	0,12	304	0,17	(98)	-32,15
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	1		7		(6)	-87,66
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(36 715)</b>	<b>-21,59</b>	<b>(15 926)</b>	<b>-8,80</b>	<b>(20 789)</b>	<b>-130,54</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>7</b>		<b>11</b>	<b>0,01</b>	<b>(4)</b>	<b>-34,60</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>7</b>		<b>11</b>	<b>0,01</b>	<b>(4)</b>	<b>-34,60</b>
76400000	INTERETS	7		11	0,01	(4)	-34,60
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(36 708)</b>	<b>-21,58</b>	<b>(15 915)</b>	<b>-8,79</b>	<b>(20 793)</b>	<b>-130,65</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>4 629</b>	<b>2,72</b>	<b>5 170</b>	<b>2,86</b>	<b>(541)</b>	<b>-10,46</b>
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	300	0,18			300	
77700000	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I	4 329	2,55	5 170	2,86	(841)	-16,26
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>650</b>	<b>0,38</b>			<b>650</b>	
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	90	0,05			90	
67200000	CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	560	0,33			560	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>3 979</b>	<b>2,34</b>	<b>5 170</b>	<b>2,86</b>	<b>(1 191)</b>	<b>-23,03</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>174 721</b>	<b>102,73</b>	<b>186 154</b>	<b>102,86</b>	<b>(11 433)</b>	<b>-6,14</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024 12 31/12/2024 mois		01/01/2023 12 31/12/2023 mois		Variations %	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>207 450</b>	<i>121,97</i>	<b>196 899</b>	<i>108,80</i>	<b>10 550</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(32 728)</b>	<i>-19,24</i>	<b>(10 745)</b>	<i>-5,94</i>	<b>(21 984)</b>	<i>-204,60</i>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>40 986</b>	<i>24,10</i>	<b>33 120</b>	<i>18,30</i>	<b>7 866</b>	<i>23,75</i>
<b>Bénévolat</b>	<b>40 986</b>	<i>24,10</i>	<b>33 120</b>	<i>18,30</i>	<b>7 866</b>	<i>23,75</i>
87000000 BENEVOLAT	40 986	<i>24,10</i>	33 120	<i>18,30</i>	7 866	<i>23,75</i>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>40 986</b>	<i>24,10</i>	<b>33 120</b>	<i>18,30</i>	<b>7 866</b>	<i>23,75</i>
<b>Personnel bénévole</b>	<b>40 986</b>	<i>24,10</i>	<b>33 120</b>	<i>18,30</i>	<b>7 866</b>	<i>23,75</i>
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	40 986	<i>24,10</i>	33 120	<i>18,30</i>	7 866	<i>23,75</i>

# Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>97 685,08</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523,11</b>	<i>100,00</i>	<b>4 161,97</b>	<i>4,45</i>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>97 685,08</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523,11</b>	<i>100,00</i>	<b>4 161,97</b>	<i>4,45</i>
PRESTATIONS CUISINE TVA 10%	55 308,12	<i>56,62</i>	54 905,20	<i>58,71</i>	402,92	<i>0,73</i>
PRESTATIONS ANIMATION TVA 20%	20 455,77	<i>20,94</i>	20 824,14	<i>22,27</i>	(368,37)	<i>-1,77</i>
PRESTATIONS BAR TVA 10%	20 762,83	<i>21,25</i>	17 752,10	<i>18,98</i>	3 010,73	<i>16,96</i>
PRODTS ACT. ANNEXES TVA 20%	1 158,36	<i>1,19</i>	41,67	<i>0,04</i>	1 116,69	<i>N/S</i>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>97 685,08</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523,11</b>	<i>100,00</i>	<b>4 161,97</b>	<i>4,45</i>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>14 857,84</b>	<i>15,21</i>	<b>12 565,54</b>	<i>13,44</i>	<b>2 292,30</b>	<i>18,24</i>
ACHATS MAT. & FOURN.	14 857,84	<i>15,21</i>	12 565,54	<i>13,44</i>	2 292,30	<i>18,24</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>568,72</b>	<i>0,58</i>	<b>815,16</b>	<i>0,87</i>	<b>(246,44)</b>	<i>-30,23</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>568,72</b>	<i>0,58</i>	<b>815,16</b>	<i>0,87</i>	<b>(246,44)</b>	<i>-30,23</i>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>26 446,25</b>	<i>27,07</i>	<b>18 373,91</b>	<i>19,65</i>	<b>8 072,34</b>	<i>43,93</i>
SOUS-TRAITANCE	26 446,25	<i>27,07</i>	18 373,91	<i>19,65</i>	8 072,34	<i>43,93</i>
<b>Marge brute de production</b>	<b>55 812,27</b>	<i>57,13</i>	<b>61 768,50</b>	<i>66,05</i>	<b>(5 956,23)</b>	<i>-9,64</i>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>97 685,08</b>	<i>100,00</i>	<b>93 523,11</b>	<i>100,00</i>	<b>4 161,97</b>	<i>4,45</i>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>7 080,77</b>	<i>7,25</i>	<b>7 551,37</b>	<i>8,07</i>	<b>(470,60)</b>	<i>-6,23</i>
FNS EAU ELECT. GAZ	4 349,03	<i>4,45</i>	5 253,70	<i>5,62</i>	(904,67)	<i>-17,22</i>
FNS ENTR.& PETIT EQUIP.	1 783,23	<i>1,83</i>	1 065,72	<i>1,14</i>	717,51	<i>67,33</i>
MATERIEL ANIMATION	521,59	<i>0,53</i>	398,29	<i>0,43</i>	123,30	<i>30,96</i>
FNS ADMINISTRATIVES	426,92	<i>0,44</i>	833,66	<i>0,89</i>	(406,74)	<i>-48,79</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>33 544,64</b>	<i>34,34</i>	<b>36 409,31</b>	<i>38,93</i>	<b>(2 864,67)</b>	<i>-7,87</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	14 479,20	<i>14,82</i>	13 699,80	<i>14,65</i>	779,40	<i>5,69</i>
LOCATIONS MOBILIERES	856,92	<i>0,88</i>	913,00	<i>0,98</i>	(56,08)	<i>-6,14</i>
ENTR ET REP GENERAL ET LOCAUX			455,59	<i>0,49</i>	(455,59)	<i>-100,00</i>
TELESURVEILLANCE	541,05	<i>0,55</i>	515,16	<i>0,55</i>	25,89	<i>5,03</i>
ENT. REP. MAT. OUT.	144,00	<i>0,15</i>			144,00	
MAINTENANCE	658,13	<i>0,67</i>	706,97	<i>0,76</i>	(48,84)	<i>-6,91</i>
PRIMES D'ASSURANCES	1 356,56	<i>1,39</i>	1 255,79	<i>1,34</i>	100,77	<i>8,02</i>
DOCUMENTATION			11,00	<i>0,01</i>	(11,00)	<i>-100,00</i>
FRAIS COL. SEM. FORMAT.	350,00	<i>0,36</i>			350,00	
HONORAIRES	4 620,00	<i>4,73</i>	4 110,50	<i>4,40</i>	509,50	<i>12,40</i>
HONORAIRES DIVERS	2 644,68	<i>2,71</i>			2 644,68	
PUBLICITE ANNONCES	3 812,83	<i>3,90</i>	9 264,84	<i>9,91</i>	(5 452,01)	<i>-58,85</i>
CATALOGUES ET IMPRIMES	1 373,20	<i>1,41</i>	2 964,36	<i>3,17</i>	(1 591,16)	<i>-53,68</i>
POURBOIRES ET DONS			30,00	<i>0,03</i>	(30,00)	<i>-100,00</i>
MISSIONS VOYAGES DEPL.	127,81	<i>0,13</i>	33,80	<i>0,04</i>	94,01	<i>278,14</i>
FRAIS TELEPHONE- INTERNET	1 690,82	<i>1,73</i>	1 537,03	<i>1,64</i>	153,79	<i>10,01</i>
FRAIS AFFRANCHISSEMENT	4,87		36,74	<i>0,04</i>	(31,87)	<i>-86,74</i>
SERVICES BANCAIRES	707,65	<i>0,72</i>	707,44	<i>0,76</i>	0,21	<i>0,03</i>
FRAIS SUR TITRES RESTAURANT	126,92	<i>0,13</i>	37,79	<i>0,04</i>	89,13	<i>235,86</i>
COTISATIONS	50,00	<i>0,05</i>	129,50	<i>0,14</i>	(79,50)	<i>-61,39</i>
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>15 186,86</b>	<i>15,55</i>	<b>17 807,82</b>	<i>19,04</i>	<b>(2 620,96)</b>	<i>-14,72</i>
<b>Subventions</b>	<b>55 767,00</b>	<i>57,09</i>	<b>62 600,00</b>	<i>66,94</i>	<b>(6 833,00)</b>	<i>-10,92</i>
SUBVENTION MAIRIE	15 700,00	<i>16,07</i>	18 000,00	<i>19,25</i>	(2 300,00)	<i>-12,78</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
SUBV. DDETS	6 000,00	6,14	7 000,00	7,48	(1 000,00)	-14,29
ETAT - FDVA	2 500,00	2,56	2 500,00	2,56	2 500,00	
SUBV CONSEIL GENERAL	7 265,00	7,44	15 000,00	16,04	(7 735,00)	-51,57
SUBV CAF	15 072,00	15,43	14 500,00	15,50	572,00	3,94
SUBV RRA	2 500,00	2,56	2 100,00	2,25	400,00	19,05
METRO	6 730,00	6,89	6 000,00	6,42	730,00	12,17
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>1 087,84</b>	<b>1,11</b>	<b>1 091,69</b>	<b>1,17</b>	<b>(3,85)</b>	<b>-0,35</b>
TAXE D'APPRENTISSAGE	534,34	0,55	555,96	0,59	(21,62)	-3,89
FORMATION CONTINUE	553,50	0,57	535,73	0,57	17,77	3,32
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>478,25</b>	<b>0,49</b>	<b>1 590,00</b>	<b>1,70</b>	<b>(1 111,75)</b>	<b>-69,92</b>
CONTR FONCIERE ENTREPRISE			917,00	0,98	(917,00)	-100,00
AUTRES IMPOTS LOCAUX	478,25	0,49	673,00	0,72	(194,75)	-28,94
<b>Salaires et traitements</b>	<b>100 069,99</b>	<b>102,44</b>	<b>98 540,05</b>	<b>105,36</b>	<b>1 529,94</b>	<b>1,55</b>
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	99 028,40	101,38	96 433,10	103,11	2 595,30	2,69
CONGES PAYES	(956,42)	-0,98	1 062,17	1,14	(2 018,59)	-190,04
IJSS BRUT			969,83	1,04	(969,83)	-100,00
AVANTAGES EN NATURE	21,40	0,02	74,95	0,08	(53,55)	-71,45
INDEMNITE DE RUPTURE	1 285,81	1,32			1 285,81	
INDEMNITE TRANSPORT SALAIRES	690,80	0,71			690,80	
<b>Charges sociales</b>	<b>17 630,65</b>	<b>18,05</b>	<b>12 398,58</b>	<b>13,26</b>	<b>5 232,07</b>	<b>42,20</b>
COT. URSSAF	6 433,72	6,59	4 610,04	4,93	1 823,68	39,56
COT. RETRAITE	2 175,31	2,23	1 825,15	1,95	350,16	19,19
COT. POLE EMPLOIS	4 232,28	4,33	4 091,00	4,37	141,28	3,45
COT. MUTUELLES & PREVOYANCES	1 235,92	1,27	1 163,08	1,24	72,84	6,26
CHARGES SOC. / CP	(36,83)	-0,04	270,31	0,29	(307,14)	-113,63
MEDECINE DU TRAV. & PHARM	545,00	0,56	439,00	0,47	106,00	24,15
INDEMNITES ST AGIAIRES	3 018,25	3,09			3 018,25	
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	27,00	0,03			27,00	
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>(48 312,87)</b>	<b>-49,46</b>	<b>(33 212,50)</b>	<b>-35,51</b>	<b>(15 100,37)</b>	<b>-45,47</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>9 616,75</b>	<b>9,84</b>	<b>13 851,79</b>	<b>14,81</b>	<b>(4 235,04)</b>	<b>-30,57</b>
FINANCEMENT PARTICIPATIF			285,00	0,30	(285,00)	-100,00
PRODUITS DIVERS DE GESTION	13,25	0,01	5,29	0,01	7,96	150,47
ADHESIONS	9 503,50	9,73	11 095,00	11,86	(1 591,50)	-14,34
DONS	100,00	0,10	2 466,50	2,64	(2 366,50)	-95,95
<b>Transfert de charges</b>	<b>5 015,72</b>	<b>5,13</b>	<b>5 998,72</b>	<b>6,41</b>	<b>(983,00)</b>	<b>-16,39</b>
AVANTAGES EN NATURE	21,40	0,02			21,40	
AIDES CONTRATS AIDES	4 994,32	5,11	5 998,72	6,41	(1 004,40)	-16,74
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>4 827,59</b>	<b>4,94</b>	<b>7 252,77</b>	<b>7,76</b>	<b>(2 425,18)</b>	<b>-33,44</b>
DOT. AMORT. / IMMOB.	4 827,59	4,94	7 252,77	7,76	(2 425,18)	-33,44
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>206,99</b>	<b>0,21</b>	<b>310,83</b>	<b>0,33</b>	<b>(103,84)</b>	<b>-33,41</b>
DROIT D'AUTEUR	206,12	0,21	303,78	0,32	(97,66)	-32,15
CHARGES DE GESTION COURANTE	0,87		7,05	0,01	(6,18)	-87,66
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(38 714,98)</b>	<b>-39,63</b>	<b>(20 925,59)</b>	<b>-22,37</b>	<b>(17 789,39)</b>	<b>-85,01</b>
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2,05</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5,35</b>	<b>(3 000,00)</b>	<b>-60,00</b>
FINANCEMENTS PRIVES	2 000,00	2,05	5 000,00	5,35	(3 000,00)	-60,00

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2024		01/01/2023		Variations	
	31/12/2024	12 mois	31/12/2023	12 mois		%
<b>Produits financiers</b>	<b>7,07</b>	<b>0,01</b>	<b>10,81</b>	<b>0,01</b>	<b>(3,74)</b>	<b>-34,60</b>
INTERETS	7,07	0,01	10,81	0,01	(3,74)	-34,60
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(36 707,91)</b>	<b>-37,58</b>	<b>(15 914,78)</b>	<b>-17,02</b>	<b>(20 793,13)</b>	<b>-130,65</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>4 629,42</b>	<b>4,74</b>	<b>5 170,04</b>	<b>5,53</b>	<b>(540,62)</b>	<b>-10,46</b>
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	299,98	0,31	299,98		299,98	
QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I	4 329,44	4,43	5 170,04	5,53	(840,60)	-16,26
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>650,00</b>	<b>0,67</b>			<b>650,00</b>	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	90,00	0,09			90,00	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	560,00	0,57			560,00	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 979,42</b>	<b>4,07</b>	<b>5 170,04</b>	<b>5,53</b>	<b>(1 190,62)</b>	<b>-23,03</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(32 728,49)</b>	<b>-33,50</b>	<b>(10 744,74)</b>	<b>-11,49</b>	<b>(21 983,75)</b>	<b>-204,60</b>

## **Etats financiers au 31/12/2024**

# **ETATS FISCAUX**



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le <b>01012024</b> et clos le <b>31122024</b>		Régime simplifié d'imposition <input checked="" type="checkbox"/> Régime réel normal <input type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/> Si PME innovante <input type="checkbox"/>		Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>		
Désignation de la société <b>ASSOCIATION LA SOUPE</b>		Adresse du siège social
SIRET <b>50835524500020</b>		
Adresse du principal établissement <b>9 Rue des Champs Elysées</b>		Ancienne adresse en cas de changement
<b>38100 GRENOBLE</b>		
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>		
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 <input type="text"/>		SIRET <input type="text"/>
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : <input type="text"/>		
<b>B ACTIVITÉ</b>		
Activités exercées	<b>CAFE DES ENFANTS</b>	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)		
<b>1. Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/> 0	Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/> Déficit <input type="text"/> 32 728
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>		
<b>2. Plus-values</b>	PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/> PV exonérées (art. 238 quinquies) <input type="text"/>
	Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>		
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quinquies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>
Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>		
Autres dispositifs <input type="checkbox"/>		
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>		
<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)		
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts <input type="text"/>		
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. <input type="text"/>		
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)		
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% <input type="text"/>		
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>		
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input checked="" type="checkbox"/> OUI Si oui, indication du logiciel utilisé <b>ACD SUITE EXPERT</b>		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : <b>I</b> IZEHA 52 Rue Aimé Bouchayer 38170 SEYSSINET PARISSET Tél : 04.76.27.80.01		Nom et adresse du conseil : Tél :
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 04032025	Lieu : GRENOBLE
N° d'agrément : <input type="text"/>	Qualité et nom du signataire : DIRECTRICE	
	Signature : PASCAL YVETOT	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>	prestataire :	



(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **ASSOCIATION LA SOUPEPE**  
et Date de clôture de l'exercice **31122024**

**I DIVERS**

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

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

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		<b>ASSOCIATION LA SOUPE</b>		9 Rue des Champs Elysées		Néant <input type="checkbox"/>		
Adresse de l'entreprise		38100 GRENOBLE		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		
SIRET		5 0 8 3 5 5 2 4 5 0 0 0 2 0		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				31122024		31122023		
<b>ACTIF</b>				Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles {	Fonds commercial*	010		012			
		Autres*	014	5 504	016	5 504		
	Immobilisations corporelles*	028	171 337	030	151 083	20 254	22 782	
	Immobilisations financières* (1)	040	2 410	042		2 410	2 360	
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>179 251</b>	048	<b>156 587</b>	<b>22 664</b>	<b>25 142</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	379	052		379	
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068	2 334	070		2 334	409
		Autres * (3)	072	5 136	074		5 136	9 263
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	41 216	086		41 216	7 384	
	Charges constatées d'avance *	092	417	094		417	1 676	
	<b>Total II</b>	096	<b>49 482</b>	098		<b>49 482</b>	<b>19 680</b>	
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>228 733</b>	112	<b>156 587</b>	<b>72 146</b>	<b>44 822</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120					
	Ecarts 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	4 619		15 364		
	Résultat de l'exercice		136	(32 728)		(10 745)		
	Subventions d'investissement		137	18 888		19 718		
	Provisions réglementées		140					
	<b>Total I</b>		142	<b>(9 221)</b>		<b>24 337</b>		
Provisions pour risques et charges		154						
<b>Total II</b>		154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	10 153		5 429		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 4 372 )		172	38 760		11 619		
	Comptes courants d'associés		173					
	Autres dettes		175					
	Produits constatés d'avance		174	32 455		3 436		
<b>Total III</b>		176	<b>81 367</b>		<b>20 485</b>			
<b>Total général (I + II + III)</b>		180	<b>72 146</b>		<b>44 822</b>			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 290	(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	2 350		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>ASSOCIATION LA SOUPE</b>		Néant <input type="checkbox"/>	
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le <b>31122024</b>		Exercice N-1 clos le <b>31122023</b>	
		1		2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215	214		
		217	218	97 685	93 523
		( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )	222		
	Production immobilisée *		224		
	Subventions d'exploitation reçues		226	55 767	62 600
Autres produits		230	16 632	24 851	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	<b>170 085</b>	<b>180 974</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234		
	Variation de stock (marchandises) *		236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238	14 858	12 566
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240	569	815
	Autres charges externes* : ( dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )		242	67 072	62 335
	Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )	243	244	1 566	2 682
	Rémunérations du personnel *		250	100 070	98 540
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	17 631	12 399
	Dotations aux amortissements * ( dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI )	255	254	4 828	7 253
	Dotations aux provisions		256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 / 260	262	207	311
	Total des charges d'exploitation (II)			264	<b>206 800</b>
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	<b>(36 715)</b>	<b>(15 926)</b>
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	7	11
	Produits exceptionnels (IV)		290	4 629	5 170
	Charges financières (V)		294		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347 / 348	300	650	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	<b>(32 728)</b>	<b>(10 745)</b>
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles*		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	248	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de 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		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	989	138	
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)		991	992	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		344	993	
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345	127	181	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	655	641	
	Créance due au report en arrière du déficit	346	645	647	
	Dont divers* { Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) / Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) / Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) }	643 / 648	649	990	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)				
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	354	<b>32 728</b>
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....157.344.....dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370	372	<b>32 728</b>

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

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	5 504	412		414		416	5 504				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430	92 299	432		434		436	92 299				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	26 589	442		444		446	26 589				
	Installations générales agencements divers	450	38 329	452	2 300	454		456	40 629				
	Matériel de transport	460	3 257	462		464		466	3 257				
	Autres immobilisations corporelles	470	9 893	472		474	1 330	476	8 563				
Immobilisations financières		480	2 360	482	50	484		486	2 410				
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>178 231</b>	<b>492</b>		<b>2 350</b>	<b>494</b>	<b>1 330</b>	<b>496</b>	<b>179 251</b>			
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	5 504	502		504		506	5 504				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520	92 299	522		524		526	92 299				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	25 400	532	165	534		536	25 565				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	17 956	542	3 609	544		546	21 565				
	Matériel de transport	550	3 257	552		554		556	3 257				
	Autres immobilisations corporelles	560	8 673	562	1 054	564	1 330	566	8 396				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>153 089</b>	<b>572</b>		<b>4 828</b>	<b>574</b>	<b>1 330</b>	<b>576</b>	<b>156 587</b>			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail						
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5	1 330	1 330											
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	1 330	580	1 330	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595					
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599					

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

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

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LA SOUPE

Néant  \*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982	157 344		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés						983			
Déficits reportables						984	157 344		
Déficits de l'exercice						860	32 728		
Total des déficits restant à reporter						870	190 072		
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	11 833
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	5 515
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2025

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

Désignation de l'entreprise : <b>ASSOCIATION LA SOUPE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012024</b>		et clos le : <b>31122024</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *	376	5	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	97 685	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	5 016	
	<b>TOTAL 1</b>	106	<b>102 701</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	9 617	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	55 767	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
	<b>TOTAL 2</b>	144	<b>65 384</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	121	48 385	
Variation négative des stocks	145	569	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	18 209	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	207	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
	<b>TOTAL 3</b>	152	<b>67 369</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	<b>100 715</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

## 2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

## 2033B - Divers à déduire au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	