

ASSOCIATION QUALIT'ENR
24 rue Saint Lazare
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Campus AVISO, Bâtiment B, 15 rue Jean Jaurès, CS 20084, 92807 PUTEAUX CEDEX– Tel : 01.84.20.40.00

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'établissement des comptes annuels de la société

Association QUALIT'ENR

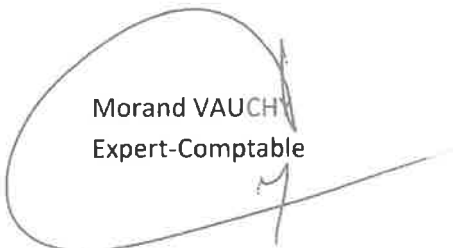
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts-comptables, sur la base des éléments disponibles à la date de notre intervention.

Ce rapport sur les comptes annuels n'est pas constitutif de l'expression d'une opinion.

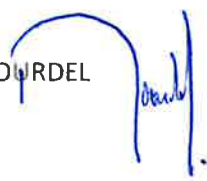
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan.....	8 990 625,55 €
Chiffre d'affaires.....	10 650 411,26 €
Résultat net comptable.....	155 317,47 €

Fait à Puteaux, le 6 mai 2025



Morand VAUCHY
Expert-Comptable



Fabrice BOURDEL
Associé

Sommaire

Bilan et compte de résultat	1
Soldes intermédiaires de gestion	14
Annexes	15
Liasse fiscale	25

Bilan et compte de résultat

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)							
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		43 859,07	40 009,07	3 850,00	0,04	3 850,00	0,05
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 498,68	1 219,76	278,92	0,00	528,70	0,01
Autres immobilisations corporelles		332 072,34	237 873,46	94 198,88	1,05	58 634,58	0,75
Immobilisations en cours		54 580,20		54 580,20	0,61	14 379,25	0,18
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 749,00		1 749,00	0,02	15,00	0,00
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		156 764,69		156 764,69	1,74	54 652,56	0,70
TOTAL (I)		590 523,98	279 102,29	311 421,69	3,46	132 060,09	1,68
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		45 010,71		45 010,71	0,50	37 740,12	0,48
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		574 810,12	30 113,30	544 696,82	6,06	590 134,41	7,51
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		14 324,90		14 324,90	0,16	17 697,75	0,23
. Personnel						1 192,22	0,02
. Organismes sociaux		66 226,04		66 226,04	0,74	58 095,94	0,74
. Etat, impôts sur les bénéfices		83 299,00		83 299,00	0,93		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		194 607,73		194 607,73	2,16	211 503,06	2,69
. Autres		2 710,00		2 710,00	0,03	1 752,84	0,02
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		6 592 374,89		6 592 374,89	73,32	4 213 727,83	53,63
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		909 819,10		909 819,10	10,12	2 417 922,09	30,77
Charges constatées d'avance		226 134,67		226 134,67	2,52	175 526,80	2,23
TOTAL (II)		8 709 317,16	30 113,30	8 679 203,86	96,54	7 725 293,06	98,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des obligations (IV)							
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)							
TOTAL ACTIF (0 à V)		9 299 841,14	309 215,59	8 990 625,55	100,00	7 857 353,15	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		1 954 230,54	21,74	1 608 282,41	20,47
Résultat de l'exercice		155 317,47	1,73	345 948,13	4,40
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (I)		2 109 548,01	23,46	1 954 230,54	24,87
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL (II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques		5 147,71	0,06	42 650,01	0,54
Provisions pour charges					
TOTAL (III)		5 147,71	0,06	42 650,01	0,54
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 092 636,58	12,15	1 227 099,11	15,62
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		238 644,29	2,65	334 847,67	4,26
. Organismes sociaux		221 024,51	2,46	189 244,87	2,41
. Etat, impôts sur les bénéfices				16 996,00	0,22
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		21 228,43	0,24	96 247,40	1,22
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		11 792,22	0,13	12 573,95	0,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		20 547,80	0,23	17 768,60	0,23
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance		5 270 056,00	58,62	3 965 695,00	50,47
TOTAL (IV)		6 875 929,83	76,48	5 860 472,60	74,59
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif					
(V)					
TOTAL PASSIF (I à V)		8 990 625,55	100,00	7 857 353,15	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	10 650 411,26		10 650 411,26	100,00	9 702 679,29	100,00	947 732	
Chiffres d'Affaires Nets	10 650 411,26		10 650 411,26	100,00	9 702 679,29	100,00	947 732	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			9 554,25	0,09			9 554	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 795,64	0,15	23 300,00	0,24	-7 505	-32,20
Autres produits			29 038,34	0,27	29 010,61	0,30	28	0,10
Total des produits d'exploitation (I)			10 704 799,49	100,51	9 754 989,90	100,54	949 810	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-7 270,59	-0,06	-3 772,00	-0,03	-3 498	-92,73
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			7 336 938,04	68,89	6 512 499,80	67,12	824 439	12,66
Impôts, taxes et versements assimilés			74 490,23	0,70	85 354,06	0,88	-10 864	-12,72
Salaires et traitements			2 265 083,40	21,27	1 926 832,69	19,86	338 251	17,55
Charges sociales			902 684,87	8,48	690 706,24	7,12	211 978	30,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 136,43	0,38	33 906,24	0,35	6 230	18,37
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			30 113,30	0,28	12 900,00	0,13	17 213	133,43
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			232,41	0,00	136 731,52	1,41	-136 499	-99,82
Total des charges d'exploitation (II)			10 642 408,09	99,92	9 395 158,55	96,83	1 247 250	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			62 391,40	0,59	359 831,35	3,71	-297 440	-82,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			81 509,35	0,77	60 140,29	0,62	21 369	35,53
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			1 734,50	0,02	1 119,56	0,01	615	54,96
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			83 243,85	0,78	61 259,85	0,63	21 984	35,89
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			-150,14	0,00			-150	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			-150,14	0,00			-150	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			83 393,99	0,78	61 259,85	0,63	22 134	36,13
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			145 785,39	1,37	421 091,20	4,34	-275 306	-65,37

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 129,69	0,09	338,18	0,00	8 791	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	37 502,30	0,35	24 864,86	0,26	12 638	50,83
Total des produits exceptionnels (VII)	46 631,99	0,44	25 203,04	0,26	21 428	85,02
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 842,91	0,05	417,11	0,00	4 425	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 842,91	0,05	417,11	0,00	4 425	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	41 789,08	0,39	24 785,93	0,26	17 004	68,61
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	32 257,00	0,30	99 929,00	1,03	-67 672	-67,71
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 834 675,33	101,73	9 841 452,79	101,43	993 223	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 679 357,86	100,27	9 495 504,66	97,86	1 183 853	
RÉSULTAT NET	155 317,47	1,46	345 948,13	3,57	-190 631	-55,09
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	43 859,07	40 009,07	3 850,00	0,04	3 850,00	0,05
20500000000 Logiciels	7 659,07		7 659,07	0,09	7 659,07	0,10
20510000000 E boutique	32 350,00		32 350,00	0,36	32 350,00	0,41
20520000000 Dépôt de marques	3 850,00		3 850,00	0,04	3 850,00	0,05
28050000000 Amort logiciels		7 659,07	-7 659,07	-0,08	-7 659,07	-0,09
28051000000 Amort.concessions brevets		32 350,00	-32 350,00	-0,35	-32 350,00	-0,40
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 498,68	1 219,76	278,92	0,00	528,70	0,01
21540000000 Matériel industriel	1 498,68		1 498,68	0,02	1 498,68	0,02
28154000000 Amort. matériel industriel		1 219,76	-1 219,76	-0,00	-969,98	-0,00
Autres immobilisations corporelles	332 072,34	237 873,46	94 198,88	1,05	58 634,58	0,75
21810000000 Agencements des bureaux	26 293,81		26 293,81	0,29	26 293,81	0,33
21830000000 Matériel bureau et info.	220 207,20		220 207,20	2,45	191 247,70	2,43
21840000000 Mobilier	85 571,33		85 571,33	0,95	39 079,88	0,50
28181000000 Amort agencements bureau		19 432,11	-19 432,11	-0,21	-16 802,73	-0,20
28183000000 Amort.mat.bureau et info.		177 278,17	-177 278,17	-1,96	-150 514,21	-1,91
28184000000 Amort.mobilier		41 163,18	-41 163,18	-0,45	-30 669,87	-0,38
Immobilisations en cours	54 580,20		54 580,20	0,61	14 379,25	0,18
23100000000 Immobilisations en cours	54 580,20		54 580,20	0,61	14 379,25	0,18
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 749,00		1 749,00	0,02	15,00	0,00
26180000000 Part sociale credit mutue	1 749,00		1 749,00	0,02	15,00	0,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	156 764,69		156 764,69	1,74	54 652,56	0,70
27500000000 Depot de garantie	156 764,69		156 764,69	1,74	54 652,56	0,70
TOTAL (I)	590 523,98	279 102,29	311 421,69	3,46	132 060,09	1,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	45 010,71		45 010,71	0,50	37 740,12	0,48
37000000000 Stock supports	45 010,71		45 010,71	0,50	37 740,12	0,48
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	574 810,12	30 113,30	544 696,82	6,06	590 134,41	7,51
41100000000 Clients audits	65 660,56		65 660,56	0,73	603 034,41	7,67
41200000000 Clients	509 149,56		509 149,56	5,66		
49100000000 Prov.depr.comptes clients		30 113,30	-30 113,30	-0,32	-12 900,00	-0,15
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	14 324,90		14 324,90	0,16	17 697,75	0,23
40100000000 Fournisseurs	14 324,90		14 324,90	0,16		
40190000000 Fournisseurs					17 697,75	0,23
Personnel					1 192,22	0,02
42100000000 Rémunération du personnel					1 100,00	0,01

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
42870000000 Activité partielle					92,22	0,00
. Organismes sociaux	66 226,04		66 226,04	0,74	58 095,94	0,74
43870000000 Produits à recevoir	66 226,04		66 226,04	0,74	58 095,94	0,74
. Etat, impôts sur les bénéfices	83 299,00		83 299,00	0,93		
44400000000 Impôts sur les bénéfices	83 299,00		83 299,00	0,93		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	194 607,73		194 607,73	2,16	211 503,06	2,69
44520000000 Tva intra	34,80		34,80	0,00	34,80	0,00
44562000000 Tva/immobilis.deductible	10 916,04		10 916,04	0,12		
44566000000 Tva deduc biens /service	131 349,88		131 349,88	1,46	167 384,31	2,13
44566200000 Tva intrac.	265,20		265,20	0,00		
44586000000 Tca/fact. non parvenues	52 041,81		52 041,81	0,58	44 083,95	0,56
. Autres	2 710,00		2 710,00	0,03	1 752,84	0,02
46710000000 Ndf dupont pierre - louis	500,00		500,00	0,01	41,84	0,00
46720000000 Ndf puaud teddy	700,00		700,00	0,01	700,00	0,01
46725000000 Ndf olivard	499,00		499,00	0,01		
46790300000 Ndf fourmessol	1 011,00		1 011,00	0,01	1 011,00	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	6 592 374,89		6 592 374,89	73,32	4 213 727,83	53,63
50800000000 Parts s b	56 410,00		56 410,00	0,63	56 410,00	0,72
50801000000 C.a.t 00020535626					500 000,00	6,36
50801100000 C.a.t 00020535627					100 000,00	1,27
50801200000 C.a.t 00020535628					100 000,00	1,27
50801300000 C.a.t 00020535629					100 000,00	1,27
50801400000 C.a.t 00020535630					100 000,00	1,27
50801500000 C.a.t 00020535631					100 000,00	1,27
50801600000 C.a.t 00020535632	500 000,00		500 000,00	5,56		
50801700000 C.a.t 00020535633	500 000,00		500 000,00	5,56		
50801900000 C.a.t 00020535635	1 000 000,00		1 000 000,00	11,12		
50802000000 C.a.t 00020535636	500 000,00		500 000,00	5,56		
50802100000 C.a.t 00020535637	100 000,00		100 000,00	1,11		
50802200000 C.a.t 00020535638	100 000,00		100 000,00	1,11		
50802300000 C.a.t 00020535639	100 000,00		100 000,00	1,11		
50802400000 C.a.t 00020535640	100 000,00		100 000,00	1,11		
50802500000 C.a.t 00020535641	100 000,00		100 000,00	1,11		
50803100000 C.a.t 00155700	500 000,00		500 000,00	5,56		
50803200000 C.a.t 00155701	500 000,00		500 000,00	5,56		
50803300000 C.a.t 00155702	500 000,00		500 000,00	5,56		
50803400000 C.a.t 00155703	500 000,00		500 000,00	5,56		
50811400000 Livret OBNL Triplex	1 535 964,89		1 535 964,89	17,08	3 157 317,83	40,18
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	909 819,10		909 819,10	10,12	2 417 922,09	30,77
51120000000 Remises cb	1 666,00		1 666,00	0,02		
51132300000 Remise prel 2023	9 867,54		9 867,54	0,11	1 371,34	0,02
51140000000 Cheques a encaisser					3 307,58	0,04
51141000000 Dfb couverture					113,62	0,00
51142000000 Remise chq 2020					21 081,67	0,27
51142200000 Remises chq 2022					26 108,07	0,33
51142300000 Remise cheque 2023					399 169,21	5,08
51142400000 Remise cheque 2024	114 635,19		114 635,19	1,28		
51210000000 Credit mutuel	516 520,53		516 520,53	5,75	1 773 681,00	22,57
51220000000 Livret bleu	88 704,14		88 704,14	0,99	86 122,69	1,10
51230000000 Crédit mutuelle audit	36 065,13		36 065,13	0,40	106 966,91	1,36
51240000000 Libeo	41 661,48		41 661,48	0,46		
51250000000 Bred	100 699,09		100 699,09	1,12		
Charges constatées d'avance	226 134,67		226 134,67	2,52	175 526,80	2,23
48600000000 Charges constat d'avance	226 134,67		226 134,67	2,52	175 526,80	2,23
TOTAL (II)	8 709 317,16	30 113,30	8 679 203,86	96,54	7 725 293,06	98,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2024				31/12/2023	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 299 841,14	309 215,59	8 990 625,55	100,00	7 857 353,15	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		1 954 230,54	1 608 282,41
11000000000 Report à nouveau crédit.		21,74	20,47
		1 954 230,54	1 608 282,41
		21,74	20,47
Résultat de l'exercice		155 317,47	345 948,13
		1,73	4,40
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		2 109 548,01	1 954 230,54
		23,46	24,87
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		5 147,71	42 650,01
15110000000 Provisions pour litiges		0,06	0,54
		5 147,71	42 650,01
Provisions pour charges		0,06	0,54
TOTAL (III)		5 147,71	42 650,01
		0,06	0,54
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 092 636,58	1 227 099,11
40100000000 Fournisseurs		12,15	15,62
		765 230,88	941 771,28
40810000000 Fourn. fact.non parvenues		8,51	11,99
		327 405,70	285 327,83
		3,64	3,63
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		238 644,29	334 847,67
42700000000 Personnel - oppositions		2,65	4,26
		2 314,40	
42820000000 Dettes prov./conges payes		0,03	
42864000000 Dettes provisionnés / intéress		143 941,89	115 236,67
		1,60	1,47
. Organismes sociaux		92 388,00	219 611,00
43100000000 Urssaf		1,03	2,79
43730000000 Caisse retraite		221 024,51	189 244,87
43820000000 Charg.soc./conges a payer		2,46	2,41
43860000000 Prov. taxe d'apprentissage		121 737,06	107 227,62
43861000000 Prov ipc		1,35	1,36
		35 445,32	33 838,33
43730000000 Caisse retraite		0,39	0,43
43820000000 Charg.soc./conges a payer		60 892,29	45 837,39
43860000000 Prov. taxe d'apprentissage		0,68	0,58
43861000000 Prov ipc		1 896,21	1 516,79
		0,02	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 053,63	824,74
44400000000 Impots sur les benefices		0,01	0,01
			16 996,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			0,22
44551000000 Tva a payer		21 228,43	16 996,00
44566200000 Tva intrac.		0,24	1,22
44571100000 Tva collectée 20%		11 680,00	59 081,00
		0,13	0,75
			34,80
			0,00
		9 548,43	37 131,60
		0,11	0,47

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		11 792,22	0,13	12 573,95	0,16
44210000000 Prelevement a la source		9 646,22	0,11	9 322,95	0,12
44860000000 Etat charges a payer		2 146,00	0,02	3 251,00	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		20 547,80	0,23	17 768,60	0,23
41100000000 Clients audits		20 488,07	0,23		
41190000000 Clients				17 372,42	0,22
46725000000 Ndf olivard				336,45	0,00
46790400000 Ndf bonnesoeur		59,73	0,00	59,73	0,00
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance		5 270 056,00	58,62	3 965 695,00	50,47
48700000000 Produits constat.d'avance		5 270 056,00	58,62	3 965 695,00	50,47
	TOTAL(IV)	6 875 929,83	76,48	5 860 472,60	74,59
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	8 990 625,55	100,00	7 857 353,15	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	10 650 411,26		10 650 411,26	100,00	9 702 679,29	100,00	947 732		
70611000000 Qualification qualisol	165 941,74		165 941,74	1,56	170 069,68	1,75	-4 128	-2,42	
70611100000 Qualification qualipv	452 733,00		452 733,00	4,25	311 388,00	3,21	141 345	45,39	
70611400000 Qualification qualibois	513 061,08		513 061,08	4,82	544 281,00	5,61	-31 220	-5,73	
70611500000 Passeports	1 598 699,14		1 598 699,14	15,01	1 488 593,00	15,34	110 106	7,40	
70611600000 Qualification qualipac	1 040 778,47		1 040 778,47	9,77	1 016 799,00	10,48	23 979	2,36	
70611800000 Qualification qualiforage sond	38 940,00		38 940,00	0,37	47 790,00	0,49	-8 850	-18,51	
70611900000 Qualification qualiforage napp	31 270,00		31 270,00	0,29	30 680,00	0,32	590	1,92	
70612000000 Qualification chauffage +	135 183,00		135 183,00	1,27	171 039,00	1,76	-35 856	-20,95	
70612100000 Frais instruction ventilation+	162 050,46		162 050,46	1,52	84 204,00	0,87	77 846	92,45	
70612200000 Frais instruct. recharge elec+	41 399,00		41 399,00	0,39	31 308,00	0,32	10 091	32,23	
70620000000 Audit unique	81 050,00		81 050,00	0,76	21 310,00	0,22	59 740	280,34	
70620100000 Audit qpv 36 initial	739 947,00		739 947,00	6,95	538 891,00	5,55	201 056	37,31	
70620200000 Audit qpv 36 volume	1 090 601,00		1 090 601,00	10,24	386 638,00	3,98	703 963	182,07	
70620300000 Audit forage	1 100,00		1 100,00	0,01			1 100	N/S	
70620400000 Audit qualisol collectif	2 500,00		2 500,00	0,02	1 000,00	0,01	1 500	150,00	
70620500000 Audit pv bat	57 030,00		57 030,00	0,54	31 100,00	0,32	25 930	83,38	
70620600000 Audit 1	1 764 607,00		1 764 607,00	16,57	1 973 470,00	20,34	-208 863	-10,57	
70620700000 Audit 2	1 063 990,00		1 063 990,00	9,99	1 251 645,00	12,90	-187 655	-14,98	
70620800000 Audit suite cas 3 ou 4	433 300,00		433 300,00	4,07	298 935,00	3,08	134 365	44,95	
70620900000 Audit qpv 500	35 970,00		35 970,00	0,34	-4 420,00	-0,04	40 390	913,80	
70621000000 Fa sur audit non réalisé	16 290,00		16 290,00	0,15	2 100,00	0,02	14 190	675,71	
70630000000 Redevance fixe cf	47 400,00		47 400,00	0,45	41 650,00	0,43	5 750	13,81	
70630100000 Redevance mobile cf	57 000,00		57 000,00	0,54	44 250,00	0,46	12 750	28,81	
70630200000 Redevance efiqua	42 000,00		42 000,00	0,39	35 000,00	0,36	7 000	20,00	
70630300000 Redevance stagiaires formati	748 805,00		748 805,00	7,03	854 940,00	8,81	-106 135	-12,40	
70650000000 Prestations diverses	58 930,00		58 930,00	0,55	36 805,01	0,38	22 125	60,11	
70651000000 E-boutique	37 480,00		37 480,00	0,35	33 486,60	0,35	3 994	11,93	
70660000000 Centre de formation	204 900,00		204 900,00	1,92	227 900,00	2,35	-23 000	-10,08	
70666000000 Formation ademe					45 180,00	0,47	-45 180	-100,00	
70960000000 Remises appellations	-12 544,63		-12 544,63	-0,11	-13 353,00	-0,13	809	6,06	
Chiffres d'Affaires Nets	10 650 411,26		10 650 411,26	100,00	9 702 679,29	100,00	947 732		

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			9 554,25	0,09			9 554	N/S
74200000000 Subv ademe & region			9 554,25	0,09			9 554	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 795,64	0,15	23 300,00	0,24	-7 505	-32,20
78174000000 Repr./prov.depr.act.circ.			12 900,00	0,12	18 300,00	0,19	-5 400	-29,50
79130000000 Aide embauche etat			2 500,00	0,02	5 000,00	0,05	-2 500	-49,99
79164100000 Avantages en nature			395,64	0,00			395	N/S
Autres produits			29 038,34	0,27	29 010,61	0,30	28	0,10
75610000000 Cotis. membres adhérents			29 000,00	0,27	29 000,00	0,30		0,00
75800000000 Prod.divers de gest.cour.			38,34	0,00	10,61	0,00	28	280,00
Total des produits d'exploitation (I)			10 704 799,49	100,51	9 754 989,90	100,54	949 810	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)			-7 270,59	-0,06	-3 772,00	-0,03	-3 498	-92,73
60370000000 Stocks supports			-7 270,59	-0,06	-3 772,00	-0,03	-3 498	-92,73
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			7 336 938,04	68,89	6 512 499,80	67,12	824 439	12,66
60401000000 Pré-instruction - capeb			104 683,58	0,98	97 193,14	1,00	7 490	7,71
60401100000 Défraiement instance qualif			98 179,74	0,92	108 984,57	1,12	-10 805	-9,90

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
60401200000 Courrier qualif	331 763,57	3,12	279 433,64	2,88	52 330	18,73
60402000000 Audit cesi	40 738,00	0,38	27 684,00	0,29	13 054	47,15
60402100000 Audit pas et ceti	1 775 040,00	16,67	1 750 460,00	18,04	24 580	1,40
60402200000 Audits bois	640 290,00	6,01	1 034 015,00	10,66	-393 725	-38,07
60402300000 Audits ssc	10 500,00	0,10	3 250,00	0,03	7 250	223,08
60402400000 Audits photovoltaïques	1 513 199,00	14,21	726 152,00	7,48	787 047	108,39
60402500000 Audits forage	10 600,00	0,10	13 650,00	0,14	-3 050	-22,33
60402600000 Audits chauffage +	31 255,00	0,29	54 585,00	0,56	-23 330	-42,73
60402800000 Audit coup par coup			1 212,00	0,01	-1 212	-100,00
60402900000 Audits ventilation +	20 860,00	0,20	20 210,00	0,21	650	3,22
60403000000 Centre de formation	208 655,26	1,96	222 983,75	2,30	-14 328	-6,42
60412000000 Audit recharge elec	19 975,00	0,19			19 975	N/S
60412100000 Audit solaire collectif	1 000,00	0,01			1 000	N/S
60616000000 Edt gdf	6 099,24	0,06	5 569,69	0,06	530	9,52
60636200000 Petit équipement	18 942,03	0,18	18 910,96	0,19	32	0,17
60646300000 Fournitures de bureau	26 653,00	0,25	39 075,90	0,40	-12 422	-31,78
60646400000 Licences informatiques	34 492,64	0,32	29 056,09	0,30	5 436	18,71
61101000000 Prestations cofrac	16 534,44	0,16	15 153,13	0,16	1 381	9,11
61101100000 Archivage	70 824,54	0,66	24 404,56	0,25	46 420	190,21
61103000000 FI formation	31 520,00	0,30	9 100,00	0,09	22 420	246,37
61104100000 Reprographie journal	40 468,62	0,38	70 383,00	0,73	-29 915	-42,49
61104200000 Concept & créat. journal	29 988,50	0,28	30 294,00	0,31	-306	-1,00
61104300000 Reprographie e-boutique	137 086,65	1,29	79 036,09	0,81	58 050	73,45
61104500000 Sondage opinionway	24 850,00	0,23	20 800,00	0,21	4 050	19,47
61105000000 Maintenance info métier	103 945,81	0,98	176 698,00	1,82	-72 753	-41,16
61105100000 Hébergement info métier	8 592,00	0,08	7 497,11	0,08	1 095	14,61
61105200000 Développement info métier	128 910,50	1,21	46 561,00	0,48	82 349	176,86
61105300000 Maintenance info interne	30 784,90	0,29	22 046,00	0,23	8 738	39,64
61105400000 Maintenance web	38 160,00	0,36	31 587,20	0,33	6 573	20,81
61105500000 Référencement web (seo)	20 568,01	0,19	19 813,49	0,20	755	3,81
61105700000 Projet info divers			20 450,00	0,21	-20 450	-100,00
61105800000 Outils informatiques	18 860,29	0,18			18 860	N/S
61106000000 Prestation enerplan	6 012,06	0,06	5 000,00	0,05	1 012	20,24
61106200000 Prestations diverses	5 234,88	0,05	8 636,90	0,09	-3 402	-39,38
61326000000 Location immobilière	203 139,18	1,91	190 904,97	1,97	12 235	6,41
61353000000 Location salle & matériel comm.	49 798,18	0,47	27 475,39	0,28	22 323	81,25
61356000000 Location matériel de transport	2 271,63	0,02			2 271	N/S
61356100000 Location machine à affranchir	1 216,00	0,01	1 237,29	0,01	-21	-1,69
61356200000 Location photocopieur	6 015,64	0,06	6 015,64	0,06	0,00	0,00
61356400000 Location de salle et salon	69 476,42	0,65	23 218,62	0,24	46 258	199,23
61356500000 Location diverse	4 132,16	0,04	4 529,65	0,05	-397	-8,76
61406000000 Charges locatives	19 835,95	0,19	74 764,03	0,77	-54 929	-73,46
61526000000 Entretien des locaux	29 725,33	0,28	29 493,63	0,30	232	0,79
61550000000 Entretien et reparations			281,42	0,00	-281	-100,00
61566100000 Maintenance photocopieur	10 996,53	0,10	10 945,91	0,11	51	0,47
61616000000 Primes assurance	29 106,99	0,27	30 739,57	0,32	-1 633	-5,30
62116000000 Personnel intérimaire	137 311,76	1,29	251 407,12	2,59	-114 096	-45,37
62126100000 Réservation berceau	43 780,62	0,41	19 562,19	0,20	24 218	123,80
62261000000 Honoraires avocat métier	47 308,85	0,44	35 732,46	0,37	11 576	32,40
62261100000 Hono.avocat surv. à marque	7 530,00	0,07	6 635,00	0,07	895	13,49
62266000000 Honoraires rgpd	10 407,26	0,10	10 170,00	0,10	237	2,33
62266100000 Honoaires comptables	24 121,57	0,23	25 745,97	0,27	-1 624	-6,30
62266200000 Honoraires cac	15 000,00	0,14	15 000,00	0,15	0,00	0,00
62266300000 Honoraires rh et paie	23 503,19	0,22	25 199,93	0,26	-1 696	-6,72
62266400000 Hono.avocat social			1 250,00	0,01	-1 250	-100,00
62266500000 Honoraires divers	88 684,78	0,83	17 565,00	0,18	71 119	404,89
62271200000 Frais acte	3 277,13	0,03	2 173,43	0,02	1 104	50,81
62314000000 Relations presse	49 542,00	0,47	42 125,23	0,43	7 417	17,61
62314100000 Retombée presse	3 649,00	0,03	7 896,00	0,08	-4 247	-53,78
62314200000 Goodies	-515,76	0,00	14 804,43	0,15	-15 319	-103,47
62314300000 Rapport d'activité	5 385,26	0,05	6 833,26	0,07	-1 448	-21,18
62314500000 Autres outils de comm	42 316,73	0,40	29 764,01	0,31	12 552	42,17
62314600000 Projet média	4 690,00	0,04			4 690	N/S
62314700000 Marketing relation client	100 027,19	0,94			100 027	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
62346300000 Cadeaux	5 882,00	0,06	714,57	0,01	5 168	723,81
62410000000 Coursiers	9 284,10	0,09	3 121,02	0,03	6 163	197,47
62513000000 Missions réceptions comm	1 618,61	0,02	1 378,23	0,01	240	17,42
62516000000 Missions (hôtel & déplt)	57 856,33	0,54	67 155,89	0,69	-9 299	-13,84
62576100000 Réception	100 409,37	0,94	55 921,14	0,58	44 488	79,56
62614000000 Routage journal	59 827,13	0,56	43 766,28	0,45	16 061	36,70
62614100000 Affranchissement e-boutique	176 278,39	1,66	164 505,82	1,70	11 773	7,16
62616200000 Courrier frais généraux	13 940,50	0,13	12 068,81	0,12	1 872	15,51
62616300000 Mailing sarbacane	6 494,40	0,06			6 494	N/S
62621000000 Téléphone fixe	29 115,95	0,27	25 950,31	0,27	3 165	12,20
62626000000 Téléphone portable	1 223,88	0,01	978,18	0,01	245	25,05
62636100000 Internet	6 595,44	0,06	6 730,33	0,07	-135	-2,00
62700000000 Services bancaires et ass	46 527,17	0,44	30 079,18	0,31	16 448	54,68
62816000000 Cotisations	12 640,00	0,12	11 053,00	0,11	1 587	14,36
62836100000 Dépenses de formation	112 122,00	1,05	51 229,00	0,53	60 893	118,86
62836200000 Frais de télésurveillance	661,92	0,01	648,00	0,01	13	2,01
62846300000 Frais de recrutement	59 460,00	0,56	105 843,67	1,09	-46 383	-43,81
Impôts, taxes et versements assimilés	74 490,23	0,70	85 354,06	0,88	-10 864	-12,72
63120000000 Taxe apprentissage	14 325,42	0,13	11 459,39	0,12	2 866	25,01
63330000000 Formatio pro. continue	22 729,81	0,21	17 701,67	0,18	5 028	28,41
63511000000 C.v.a.e	10 138,00	0,10	11 940,00	0,12	-1 802	-15,08
63511100000 Cfe	6 310,00	0,06	6 338,00	0,07	-28	-0,43
63513000000 Taxe bureau	17 150,00	0,16	34 961,00	0,36	-17 811	-50,94
63514000000 Taxes sur les véhicules	321,00	0,00			321	N/S
63780000000 Agefiph	3 516,00	0,03	2 954,00	0,03	562	19,03
Salaires et traitements	2 265 083,40	21,27	1 926 832,69	19,86	338 251	17,55
64110000000 Rémunérations	2 106 296,53	19,78	1 683 490,85	17,35	422 806	25,11
64115000000 Avantage en nature	395,64	0,00			395	N/S
64120000000 Conges payes	28 705,22	0,27	-864,20	-0,00	29 569	N/S
64140000000 Carte orange	27 011,73	0,25	21 777,60	0,22	5 234	24,03
64143000000 Indem. rupture conventionnelle	10 286,27	0,10	2 817,44	0,03	7 469	265,14
64144000000 Intéressement	92 388,01	0,87	219 611,00	2,26	-127 223	-57,92
Charges sociales	902 684,87	8,48	690 706,24	7,12	211 978	30,69
64510000000 Urssaf	610 114,62	5,73	453 656,99	4,68	156 458	34,49
64520000000 Prevoyance	85 837,12	0,81	68 402,99	0,70	17 435	25,49
64530000000 Caisse retraite	132 515,78	1,24	99 896,60	1,03	32 619	32,65
64582000000 Cs sur conges payes	15 054,90	0,14	-1 401,14	-0,00	16 455	N/S
64750000000 Medecine du travail	6 188,00	0,06	5 175,00	0,05	1 013	19,57
64800000000 Ticket restaurant	52 974,45	0,50	64 975,80	0,67	-12 001	-18,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 136,43	0,38	33 906,24	0,35	6 230	18,37
68112000000 Dot.amort.immo.corporell.	40 136,43	0,38	33 906,24	0,35	6 230	18,37
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	30 113,30	0,28	12 900,00	0,13	17 213	133,43
68174000000 Dot.prov.depr.actifs circ	30 113,30	0,28	12 900,00	0,13	17 213	133,43
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	232,41	0,00	136 731,52	1,41	-136 499	-99,82
65106000000 Noms de domaines	50,00	0,00			50	N/S
65160000000 Noms de domaines			4 334,00	0,04	-4 334	-100,00
65410000000 Pertes/creances irrecouvr			132 388,30	1,36	-132 388	-100,00
65800000000 Charges div.gest.courante	182,41	0,00	9,22	0,00	173	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	10 642 408,09	99,92	9 395 158,55	96,83	1 247 250	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 391,40	0,59	359 831,35	3,71	-297 440	-82,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	81 509,35	0,77	60 140,29	0,62	21 369	35,53
76800000000 Interet livret	81 509,35	0,77	59 755,14	0,62	21 754	36,41
76880000000 Ecart de conversion			385,15	0,00	-385	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	1 734,50	0,02	1 119,56	0,01	615	54,96
76600000000 Gains de change			17,92	0,00	-17	-100,00
76620000000 Intérêts parts sociales	1 734,50	0,02	1 101,64	0,01	633	57,49
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	83 243,85	0,78	61 259,85	0,63	21 984	35,89
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change	-150,14	0,00			-150	N/S
66600000000 Pertes de change	-150,14	0,00			-150	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	-150,14	0,00			-150	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	83 393,99	0,78	61 259,85	0,63	22 134	36,13
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	145 785,39	1,37	421 091,20	4,34	-275 306	-65,37
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 129,69	0,09	338,18	0,00	8 791	N/S
77180000000 Prod.except./opér.gestion	9 129,69	0,09	338,18	0,00	8 791	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	37 502,30	0,35	24 864,86	0,26	12 638	50,83
78751000000 Rep s/prov pour risques et chg	37 502,30	0,35	24 864,86	0,26	12 638	50,83
Total des produits exceptionnels (VII)	46 631,99	0,44	25 203,04	0,26	21 428	85,02
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 842,91	0,05	417,11	0,00	4 425	N/S
67180000000 Charges excep./op.gestion	4 842,91	0,05	417,11	0,00	4 425	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 842,91	0,05	417,11	0,00	4 425	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	41 789,08	0,39	24 785,93	0,26	17 004	68,61
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	32 257,00	0,30	99 929,00	1,03	-67 672	-67,71
69500000000 Impôts sur les bénéfices	48 302,00	0,45	115 555,00	1,19	-67 253	-58,19
69930000000 Crédit d'impôt famille	-16 045,00	-0,14	-15 626,00	-0,15	-419	-2,67
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 834 675,33	101,73	9 841 452,79	101,43	993 223	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 679 357,86	100,27	9 495 504,66	97,86	1 183 853	
RÉSULTAT NET	155 317,47	1,46	345 948,13	3,57	-190 631	-55,09
Bénéfice			Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Soldes intermédiaires de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises	-7 271	-3 772	-3 499	-92,75
Marge commerciale (I)	7 271	3 772	3 499	92,76
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	10 650 411	9 702 679	947 732	9,77
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	10 650 411	9 702 679	947 732	9,77
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	4 806 739	4 339 813	466 926	10,76
Marge brute sur production (II)	5 843 672	5 362 866	480 806	8,97
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>54,87 %</i>	<i>55,27 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	5 850 943	5 366 638	484 305	9,02
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>54,94 %</i>	<i>55,31 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	2 527 699	2 167 687	360 012	16,61
Valeur ajoutée produite	3 323 244	3 198 951	124 293	3,89
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>31,20 %</i>	<i>32,97 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	9 554		9 554	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	74 490	85 354	-10 864	-12,72
- Salaires et traitements	2 265 083	1 926 833	338 250	17,55
- Charges sociales	902 685	690 706	211 979	30,69
Excédent brut d'exploitation	90 540	496 059	-405 519	-81,74
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>0,85 %</i>	<i>5,11 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	12 900	18 300	-5 400	-29,50
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 136	33 906	6 230	18,37
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	30 113	12 900	17 213	133,43
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	29 038	29 011	27	0,09
- Autres charges de gestion courante	232	136 732	-136 500	-99,82
+ Transfert de charges d'exploitation	396		396	N/S
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	62 391	359 831	-297 440	-82,65
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>0,59 %</i>	<i>3,71 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	81 509	60 140	21 369	35,53
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change	1 735	1 120	615	54,91
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change	-150		-150	N/S
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	145 785	421 091	-275 306	-65,37
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>1,37 %</i>	<i>4,34 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 130	338	8 792	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	37 502	24 865	12 637	50,82
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 843	417	4 426	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	41 789	24 786	17 003	68,60
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	32 257	99 929	-67 672	-67,71
Résultat Net Comptable	155 317	345 948	-190 631	-55,09
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>1,46 %</i>	<i>3,57 %</i>		

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 8 990 625,55 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 155 317,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Agencements des bureaux	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier	de 4 à 5 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Engagements de fin de carrière :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement n'a pas été constaté sous forme de provision.

Les droits des salariés ont été calculés suivant la méthode dite "rétrospective des unités de crédits projetées" en tenant compte :

- d'un départ à l'initiative du salarié à 65 ans ;
- d'un taux d'actualisation de 3,35% ;
- d'un taux de charges patronales de 30% pour les salariés non cadres et de 40% pour les salariés cadres ;
- d'un taux de revalorisation des salaires de 1%.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 décembre 2024 s'élève à 86 123,52 euros.

- Crédit impôt famille :

L'association a versé la somme de 32 090 euros à LPCR EUROPE pour la réservation de berceaux en crèche pour les enfants de moins de 3 ans.

Le nombre de places financés est de 1,85 pour 3785 heures de garde.

Le crédit d'impôt s'élève à 50% du financement, soit 16 045 euros.

- Produits Constatés d'Avances :

Depuis le 1er janvier 2019, la facturation des audits se fait à la réception du règlement et non à la réalisation de l'audit.

Chaque année, les audits non réalisés font l'objet d'un produit constaté d'avance.

Il a été décidé sur l'exercice de ne pas tenir compte des audits non réalisés supérieur à 5 ans.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	43 859		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 499		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	26 294		
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	230 328		75 451
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 379		40 201
Avances et acomptes			
TOTAL	272 499		115 652
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	15		1 734
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 653		102 112
TOTAL	54 668		103 846
TOTAL GENERAL	371 026		219 498

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			43 859	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 499	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			26 294	
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			305 779	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			54 580	
Avances et acomptes				
TOTAL			388 151	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 749	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			156 765	
TOTAL			158 514	
TOTAL GENERAL			590 524	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	40 009			40 009
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	970	250		1 220
Installations, agencements divers	16 803	2 629		19 432
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	181 184	37 257		218 441
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	198 957	40 136		239 093
TOTAL GENERAL	238 966	40 136		279 102

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	250				
Installations, agencements divers	2 629				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	37 257				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	40 136				
TOTAL GENERAL	40 136				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	42 650		37 502	5 148
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	42 650		37 502	5 148
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	12 900	30 113	12 900	30 113
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	12 900	30 113	12 900	30 113
TOTAL GENERAL	55 550	30 113	50 402	35 261
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		30 113	12 900	
- financières				
- exceptionnelles			37 502	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	156 765		156 765
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	574 810	574 810	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	66 226	66 226	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	83 299	83 299	
- T.V.A.	194 608	194 608	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	17 035	17 035	
Charges constatées d'avance	226 135	226 135	
TOTAL GENERAL	1 318 877	1 162 112	156 765
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 092 637	1 092 637		
Personnel et comptes rattachés	238 644	238 644		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	221 025	221 025		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	21 228	21 228		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 792	11 792		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	20 548	20 548		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 270 056	5 270 056		
TOTAL GENERAL	6 875 930	6 875 930		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	66 226
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	66 226

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 406
Dettes fiscales et sociales	302 318
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	629 724

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	226 135	5 270 056
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	226 135	5 270 056

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	15 000

Commentaires:

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	31	
Ouvriers		
TOTAL	53	

Commentaires:

Liasse fiscale

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR
Durée de l'exercice précédent * 1 | 1 | 2 |

Adresse de l'entreprise 24 Rue Saint Lazare 75009 PARIS

Numéro SIRET * 4 | 8 | 9 | 9 | 0 | 7 | 3 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 9
Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	43 859	AG	40 009 3 850	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 499	AS	1 220 279	
	Autres immobilisations corporelles	AT	332 072	AU	237 873 94 199	
	Immobilisations en cours	AV	54 580	AW	54 580	
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	1 749	CV	1 749	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
Autres titres immobilisés		BD		BE		
Prêts		BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH	156 765	BI	156 765	
TOTAL (II)		BJ	590 524	BK	279 102 311 422	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	45 011	BU	45 011
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	574 810	BY	30 113 544 697
		Autres créances (3)	BZ	361 168	CA	361 168
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	6 592 375	CE	6 592 375
Disponibilités		CF	909 819	CG	909 819	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	226 135	CI	226 135	
	TOTAL (III)	CJ	8 709 317	CK	30 113 8 679 204	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9 299 841	IA	309 216 8 990 626	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilités :	Stocks :		Créances :		

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		Association QUALIT'ENR		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
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 <div>EK</div>)			DC			
	Réserve légale (3)			DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)			DG			
	Report à nouveau			DH	1 954 231		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	155 317		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	2 109 548		
	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	5 148		
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	5 148		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 092 637		
	Dettes fiscales et sociales			DY	492 689		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	20 548		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	5 270 056		
TOTAL (IV)			EC	6 875 930			
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 990 626			
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			Écart de réévaluation libre			1D	
			Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	6 875 930	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires
		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FC
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	FE
		FG	FH
		10 650 411	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FL
	10 650 411		
	Production stockée *		FM
	Production immobilisée *		FN
	Subventions d'exploitation		FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FP
Autres produits (1) (11)		FQ	
Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	10 704 799
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*		FS
	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
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX
	Salaires et traitements *		FY
	Charges sociales (10)		FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right. \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements *} (14) \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array}$	GA
			GB
			GC
	Autres charges (12)		GD
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GE
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GF
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)	GG
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)	GH
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)		GI
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GJ
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GK
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GL
	Différences positives de change		GM
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GN
	Total des produits financiers (V)		GO
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *		GP
	Intérêts et charges assimilées (6)		GQ
	Différences négatives de change		GR
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GS
	Total des charges financières (VI)		GT
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GU	83 244
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GV	83 394
		GW	145 785

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise		Association QUALIT'ENR		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	9 130		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	37 502		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	46 632		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	4 843		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	4 843		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	41 789		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	32 257		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	10 834 675		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	10 679 358		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	155 317		
REVENUS	(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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	2 896	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	50	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles: facultatives A6 obligatoires A9			Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7				
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS		
	(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
– SOLDE COMPTE SOCIAUX ANTERIEUR			4 843			
– VIR ACTION ENERGY CONdamnATION AED					8 880	
– REGUL CPE AUXILIAIRE					250	
– REPRISe PROVISION LITIGE					37 502	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes*)

Désignation de l'entreprise Association QUALIT'ENR										Néant <input type="checkbox"/> *		
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		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	43 859	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1 499	KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	26 294	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	230 328	LC		LD	75 451	
	CORPORELLES	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH	14 379	LI		LJ	40 201	
		Avances et acomptes				LK		LL		LM		
		TOTAL III				LN	272 499	LO		LP	115 652	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	15	8V		8W	1 734	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	54 653	IU		IV	102 112			
TOTAL IV				LQ	54 668	LR		LS	103 846			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	371 026	ØH		ØJ	219 498	

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		CØ		DØ			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV	43 859	LW			
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 499	ML		
		Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	26 294	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	305 779	MU		
	CORPORELLES	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	54 580	NB		
		Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
		TOTAL III		IY		NG		NH	388 151	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	1 749	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	156 765	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	158 514	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	590 524	ØM

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR Néant X *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées » .

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2025

Désignation de l'entreprise Association QUALIT'ENR

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 développements	CY		EL	EM	EN
Fonds commercial	RE		RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE	40 009	PF	PG	PH 40 009
TOTAL I	RK	40 009	RM	RN	RO 40 009
Terrains	PI		PI	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	970	QA	QB	QC 1 220
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD 16 803	QE 2 629	QF	QG 19 432
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 181 184	QM 37 257	QN	QO 218 441
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL II	QU	198 957	QV 40 136	QW	QX 239 093
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	238 966	ØP 40 136	ØQ	ØR 279 102

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES									
		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		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations 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	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisation 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	
	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
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 évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise Association QUALIT'ENR							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	42 650	4B		4C	37 502	4D	5 148
	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		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	42 650	TV		TW	37 502	TX	5 148
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	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	12 900	6U	30 113	6V	12 900	6W	30 113
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	12 900	TY	30 113	TZ	12 900	UA	30 113
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	55 550	UB	30 113	UC	50 402	UD	35 261
	Dont dotations et reprises {	— d'exploitation — financières — exceptionnelles		UE	30 113	UF	12 900		
			UG		UH				
			UJ		UK	37 502			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI.

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

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFiP N°2057-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENRNéant ☐ *

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	156 765	UV		UW	156 765		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	574 810		574 810				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	66 226		66 226				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	83 299		83 299				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	194 608		194 608				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	17 035		17 035				
	Charges constatées d'avance			VS	226 135		226 135				
	TOTAUX			VT	1 318 877	VU	1 162 112	VV	156 765		
	RENOIS	(1)	Montant des - 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									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 092 637		1 092 637						
Personnel et comptes rattachés		8C	238 644		238 644						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	221 025		221 025						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	21 228		21 228					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 792		11 792					
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	20 548		20 548						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	5 270 056		5 270 056						
TOTAUX		VY	6 875 930	VZ	6 875 930						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : État préparatoire.

Désignation de l'entreprise Association QUALIT'ENR		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice clos le 31/12/2024			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	155 317		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI			
	Amendes et pénalités						WJ			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles						WE			
	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)						WG	321		
	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)						RB			
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)						XX			
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-NOT-SD)						I7	48 302			
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			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)				I8			
			- imposées aux taux de 0 %				ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				WN			
			- Plus-values soumises au régime des fusions				WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	26 184		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS			
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	230 124	
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV			
			- imposées au taux de 0 %				WH			
			- imposées au 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 *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		XA		
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY		
	Majoration d'amortissement *							XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)	ØV	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 quinquies)	PA		XF	
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	PB			
Entreprises nouvelles (44 series)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 series A)	L5	France Ruralités Revitalisation - (FRR) (44 quinquies A)	HT				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC		XG	19 915	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	créance dégagee par le report en arrière de déficit	ZI				
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F)	YI	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G)	YL				
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
TOTAL II								XH	19 915	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI	210 209	XJ		
				déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	210 209	XO		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP 2058 A 2025
Extension

Association QUALIT'ENR

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

Désignation de l'entreprise Association QUALIT'ENR		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	204 834
III. PROVISIONS ET CHARGES À 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. 1 ^{er} 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-2 :		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			

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	1 608 282	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	345 948		Dividendes	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE					
					Report à nouveau	ZF					
							ZG	1 954 231			
	TOTAL I	ØF	1 954 231		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	1 954 231				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
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	135 504				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERN	- Sous-traitance					YT	5 519 080				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 232 478					XQ	355 885				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	181 092				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	219 833				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES					ST	1 061 047				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	7 336 938				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW	16 448				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) ZS					9Z	58 042				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					YX	74 490				
TVA	- Montant de la TVA collectée					YY	2 439 598				
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	1 382 055				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) *					ØB	2 106 297				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK					
	- Numéro de centre agréé * XP										
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)										
	- 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					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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR

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					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I - Immobilisations*	1					
	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	+				
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

* 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.

CGEC - SERVAL ET ASSOCIES

Page 38

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

AGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR 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 titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sextet*-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 *sextet*-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.J=S+D+F-G-H
	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				

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

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

DGFIP N°2059-D-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : Association QUALIT'ENR		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
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 * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° 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: Association QUALIT'ENR		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le: 01/01/2024 et clos le: 31/12/2024		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	53,00
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	10 650 411
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	10 650 411
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	29 038
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	9 554
Variation positive des stocks		OD	7 271
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	45 863
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	4 892 926
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	2 107 963
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	125 678
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	232
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	7 126 799
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	3 569 475
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 formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	3 569 475

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 <input checked="" type="checkbox"/> EV <input type="checkbox"/> X																		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)										GX		10 650 411		Effectifs au sens de la CVAE *		EY	53,00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)																		
Période de référence										GY		0 1 / 0 1 / 2 0 2 4		GZ		3 1 / 1 2 / 2 0 2 4		
Date de cessation										HR		/ /		/ /		/ /		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

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

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N°2059-F-SD 2025



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

4 8 9 9 0 7 3 6 0 0 0 0 4 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Association QUALIT'ENR

ADRESSE (voie)

24 Rue Saint Lazare

CODE POSTAL

75009

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0
Total des lignes P1 + P2	P5		Total des lignes P3 + P4	P6	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune	Pays		
Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune	Pays		

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

4899073600049

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Association QUALIT'ENR

ADRESSE (voie)

24 Rue Saint Lazare

CODE POSTAL

75009

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.



IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065-SD
2025Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	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. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case						
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE						
Désignation de la société :				Adresse du siège social :		
Association QUALIT'ENR 24 Rue Saint Lazare 75009 PARIS						
SIRET	4	8	9	9	0	
	7	3	6	0	0	
	0	0	0	0	4	
	9	Mél : t.puaud@qualit-enr.org				
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :		
RÉGIME FISCAL DES GROUPES						
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)						
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:						
SIRET						
B ACTIVITÉ						
Activités exercées		Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire		Si vous avez changé d'activité, cochez la case		
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)						
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		210 209	Déficit	
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 à long terme imposables à 15 %				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		Autres dispositifs		
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		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		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Société d'investissement immobilier cotée		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)						
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)						
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts						
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.						
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)						
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %						
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE						
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	
					SAGE COALA	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr						
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .						
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:			
CGEC - SERVAL ET ASSOCIES 15 rue Jean Jaurès Campus AVISO - CS 20084 92800 PUTEAUX Tél: 0184204000			Tél:			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :			Date : 07042025 Lieu : PARIS			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné			Qualité et nom du signataire: Directeur Général Teddy PUAUD			
Examen de conformité fiscale (ECF)			Signature :			
Prestataire :						

CGEC - SERVAL ET AS

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

2025	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imputé sur le déficit de l'exercice 7a imposé à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément					
Total							

2025	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01 / 01		au 31 / 12 ou au titre de l'année N	Néant
		PME au sens communautaire	
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)			
		Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
		Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
FAM		16 045	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N			Montant
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois			Montant

(2025)

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC

Association QUALIT'ENR

[illegible]

(2025)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

Association QUALIT'ENR

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

CA20CHAAVA

Association QUALIT'ENR

[illegible]

(2025)

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA

Association QUALIT'ENR

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2025)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement
Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

Association QUALIT'ENR 24 Rue Saint Lazare 75009 PARIS
48990736000049
9499Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	210 209
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k		

l III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

210 209

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)**

LTENG219B4 (2025)
PAGE 1/3

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

Association QUALIT'ENR

48990736000049

9499Z

Adresse du siège social si différente

PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4 (2025)
PAGE 2/3

LTENG219B4 (2025)
PAGE 2/3

Association QUALIT'ENR

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

Association QUALIT'ENR

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.