



Liasse fiscale



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01072023** et clos le **30062024** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|------------------------------------|---------------------------------------|
| Désignation de la société | Adresse du siège social |
| Association VAL'HOR | |
| SIRET 43198518300026 | |
| Adresse du principal établissement | Ancienne adresse en cas de changement |
| 44 RUE D'ALEZIA | |
| 75682 PARIS CEDEX 14 | |

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 SIRET

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

B ACTIVITÉ

Activités exercées **Horticulture** 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 **411 819** Bénéfice imposable à 15% **42 500** Déficit
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2. Plus-values

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

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées 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

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 Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

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

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

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

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

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé **SAGE**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :

ADAM DEMOUCHEY ET ASSOCIES 8 rue Andreï Sakharov
Parc de la vatine 76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél : 0235603556 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 : 30072024 Lieu : PARIS

N° d'agrément : Qualité et nom du signataire : Délégué Général

Signature : VASSE Jean Marc

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :

| | | | | | | | |
|--|---|---|----|------------------|---------------------------|------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 44 RUE D'ALEZIA | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | | | | |
| Numéro SIRET * 4 3 1 9 8 5 1 8 3 0 0 0 2 6 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 30062024 | | | | | |
| | | N-1 30062023 | | | | | |
| | | Brut 1 | | | | | |
| | | Amortissements, provisions 2 | | | | | |
| | | Net 3 | | | | | |
| | | Net 4 | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 47 124 | 47 124 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AC | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 186 053 | 165 933 | 20 121 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 42 000 | | 42 000 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| | | Prêts | BF | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | BI | 12 009 | | 12 009 |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 287 186 | 213 057 | 74 130 | |
| 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 | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | 4 318 287 | | 4 318 287 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 407 001 | | 407 001 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 3 000 000 | | 3 000 000 |
| Disponibilités | | CF | CG | 1 227 028 | | 1 227 028 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | 154 330 | | 154 330 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 9 106 646 | | 9 106 646 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| Ecart de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | 1A | 9 393 832 | 213 057 | 9 180 776 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété: * | Immobilisations : | Stocks : | | | Créances : | | |

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

| Désignation de l'entreprise Association VAL'HOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|---|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :) | DA | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | 3 847 280 | 4 550 012 |
| | Report à nouveau | DH | 871 814 | 1 000 000 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 1 125 395 | (830 918) |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 5 844 489 | 4 719 094 |
| | 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 | | |
| | Provisions pour charges | DQ | 116 242 | 102 254 |
| | TOTAL (III) | DR | 116 242 | 102 254 |
| 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 EI) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 315 375 | 1 250 090 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 1 216 572 | 991 004 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 687 253 | 734 767 |
| Compte régul. | EB | 845 | 218 | |
| TOTAL (IV) | EC | 3 220 045 | 2 976 079 | |
| Ecart de conversion passif * | ED | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 9 180 776 | 7 797 427 | |
| RENVois | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 3 220 045 | 2 976 079 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

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

| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) | | |
|---|--|---|-----------|--|--|----------------|-----------|-----------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | |
| | | FG | 7 544 877 | FH | | FI | 6 984 288 | |
| | | FJ | 7 544 877 | FK | | FL | 6 984 288 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | | | | | FL | 6 984 288 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 48 242 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 145 902 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 12 630 | |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 7 191 061 | |
| 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 | 6 965 771 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 15 176 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 711 326 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 296 388 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | HS | | | | GA | 8 761 |
| | | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 9 052 | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 25 309 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 8 031 784 |
| | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | | GG | (840 723) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | 18 304 | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 18 304 |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 99 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 99 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 18 304 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | (822 419) | |

| Désignation de l'entreprise Association VAL'HOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 17 169 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 17 169 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 17 169 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 17 169 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 17 169 (17 169) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 86 695 (8 670) |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 7 889 859 7 209 365 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 6 764 464 8 040 283 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 1 125 395 (830 918) |
| RENVois | (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) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 188 355 145 902 |
| | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 25 000 | |
| (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (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 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/06/2024

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--|-------------------------|------------------------|
| Totalisation | | |

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 30/06/2024

| Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Charges antérieures | Produits antérieurs |
|---|---------------------|---------------------|
| Totalisation | | |

Désignation de l'entreprise **Association VAL'HOR**

Néant *

(Ne pas reporter, le montant des centimes)*

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | 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 | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | | | KD | 47 124 | 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 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | [Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 29 708 | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | | KZ | | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 143 448 | LC | | LD | 12 898 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 173 156 | LO | | LP | 12 898 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | 42 000 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 11 929 | 1U | | 1V | 80 | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 11 929 | LR | | LS | 42 080 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 232 208 | ØH | | ØJ | 54 978 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | |
| | | par virement de poste à poste | | | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | | 4 | |
| | | 1 | | | | 2 | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | IN | | | CØ | | DØ | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | IO | | | LV | | LW | 47 124 | 1X | | |
| 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 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | | MK | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | IU | | MM | | MN | 29 708 | MO | |
| | | Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | | MS | | MT | 156 345 | MU | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | MZ | | NA | | |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | | NE | | | |
| TOTAL III | | | | IY | | NG | | NH | 186 053 | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| | Autres participations | | | | IØ | | ØX | | ØY | 42 000 | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | 2E | | 2F | 12 009 | 2G |
| | TOTAL IV | | | | I3 | | NJ | | NK | 54 009 | 2H |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | ØK | | ØL | 287 186 | ØM | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Exercice N clos le : **310062024**

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 VAL'HOR** Néant *

| 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 | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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 n° 2032.

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--|---|---|--|----------------|
| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| 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 établissement et développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 47 124 | PF | | PG | | PH | 47 124 |
| TOTAL I | | RK | 47 124 | RM | | RN | | RO | 47 124 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagement des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | 24 308 | QE | 680 | QF | | QG | 24 988 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 134 203 | QM | 6 742 | QN | | QO | 140 945 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 158 510 | QV | 7 422 | QW | | QX | 165 933 |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | ØN | 205 634 | ØP | 7 422 | ØQ | | ØR | 213 057 |
| CADRE B | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | |
| | Inst. gales, agenc et am des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | |
| | Mat. bureau et informatique, mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | |
| 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 REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | Z9 | | | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | | SR |

| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|--|--|---|--|----|----|----------------|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | D4 | D5 | D6 | | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | | | |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 102 254 | 4Y | 13 988 | 4Z | 5A | 116 242 |
| | 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 | 102 254 | TV | 13 988 | TW | TX | | 116 242 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | | |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 | | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X | | |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | 06 | 07 | 08 | 09 | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | | | |
| TOTAL III | 7B | | TY | | TZ | UA | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | 102 254 | UB | 13 988 | UC | UD | | 116 242 |
| Dont dotations et reprises | | | - d'exploitation | UE | 13 988 | UF | | |
| | | | - financières | UG | | UH | | |
| | | | - exceptionnelles | UJ | | UK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | | | | | 10 | | | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | | | | |

2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 30/06/2024

| Libellé | Montant début exercice | Augmentation | Diminution | Montant fin exercice |
|--------------|---------------------------|--------------|------------|-------------------------|
| Totalisation | | | | |

| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|---|--|-----------|----------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A | | ETAT DES CREANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | US | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 12 009 | UV | UW | 12 009 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 4 318 287 | 4 318 287 | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure - prêtés ou remis en garantie * (UO)) | | Z1 | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 255 | 255 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 190 766 | 190 766 | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | 3 643 | 3 643 | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 212 337 | 212 337 | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 154 330 | 154 330 | | |
| | TOTAUX | | | VT | 4 891 627 | 4 879 618 | 12 009 |
| RENOVOIS | (1) | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VE | | | | |
| CADRE B | | ETAT 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 | 1 315 375 | 1 315 375 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 109 406 | 109 406 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 66 421 | 66 421 | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 78 025 | 78 025 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 948 167 | 948 167 | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 14 553 | 14 553 | | |
| 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 | 687 253 | 687 253 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 845 | 845 | | | |
| TOTAUX | | | VY | 3 220 045 | 3 220 045 | | |
| RENOVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|---|--|---|---|--|----|----------------|
| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 30062024 | | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WA 1 125 395 | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | WE | XE | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | YE | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | ZF | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III) | | WI | 13 988 | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | | XX | XW 13 988 | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | XZ | YD | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | | | XY |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | | | I7 | 109 330 |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | K7 | | | | |
| RÉGIMÉS D'IMPÔT NON PARTICULIERS ET impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % | | | | I8 | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | WN | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | WQ 58 777 | | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | | | | |
| TOTAL I | | | | | | WR 1 307 490 | | | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs | | | | WV | | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | WH | | | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WP | | | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | 2A | | | |
| | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | ZX | | | |
| | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * . | | | | | | ZY | | | |
| Mesures d'incitation | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA | |
| | | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | QV | 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) | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | | PB | |
| | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 | | | | |
| 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 | | YH | Créance dé gagée par le report en arrière de déficit | | ZI | |
| | Dt déd. exc (art 39 decies A) | YA | Dt déd. exc (art 39 decies B) | YB | Dt déd. exc (art 39 decies C) | YC | Dt déd. exc. (art 39 decies D) | YD | | |
| | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | YI | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | | YL | | | | | |
| Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | TOTAL II | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | | XI | | 1 267 686 | | |
| 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 813 367 | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | | 454 319 | | |
| | | | | | | XO | | 0 | | |

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

2058A - Réintégrations diverses au 30/06/2024

| Libellé | Montant |
|---------------------|---------------|
| Charges mécénat | 58 777 |
| Totalisation | 58 777 |

2058A - Déductions diverses au 30/06/2024

| Libellé | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Crédit Impot mécénat | 22 635 |
| Pénalités N-1 remise gracieuse | 17 169 |
| Totalisation | 39 804 |



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

RÉDUCTION ET CRÉDIT D'IMPÔT DE L'EXERCICE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

N° 2069-RCI-SD

(2024)

Formulaire obligatoire

Au titre de l'année civile

Néant

| | | |
|------------------------------|---------------------|----------------------|
| Dénomination de l'entreprise | Association VAL'HOR | N° Siren :431985183 |
| Adresse | 44 RUE D'ALEZIA | 75682 PARIS CEDEX 14 |

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés PME au sens communautaire

| | | |
|---------------------------------|--|------------|
| Dénomination de la société mère | | N° Siren : |
| Adresse | | |

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont 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 mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)

Dont montant préfinancé

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

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

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

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

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

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

III - CAS PARTICULIERS

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

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.



REDUCTION D'IMPOT MECENAT

(Article 238 bis du code général des impôts)

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024 ou année ¹

FICHE D'AIDE AU CALCUL

Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD constitue le support déclaratif de la réduction d'impôt mécénat.

| | | | |
|------------------------------|---------------------|----------------------|--|
| Dénomination de l'entreprise | Association VAL'HOR | | |
| Adresse | 44 RUE D'ALESIA | 75682 PARIS CEDEX 14 | |
| N° SIREN | 431985183 | | |

SOCIETE BENEFICIANT DU REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES (COCHER LA CASE)

| | |
|---------------------------------|--|
| Dénomination de la société mère | |
| Adresse | |
| N° SIREN | |

| | | | | | |
|----------------------------------|---|-----------|---|---|--------|
| Chiffre d'affaires de l'exercice | 1 | 7 544 877 | Plafond de prise en compte des versements (20 000 € ou ligne 1 x 5‰) ² | 2 | 37 724 |
|----------------------------------|---|-----------|---|---|--------|

I- DEPENSES ENGAGEES AU COURS DE L'EXERCICE OUVRANT DROIT A REDUCTION D'IMPOT

| | | | |
|---|----|--------|--------|
| Versements effectués au profit d'oeuvres ou organismes ³ | 3 | 58 777 | |
| • Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen ⁴ | 3b | | |
| • Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris | 3c | | |
| • Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME ⁵ | 3d | | |
| • Dont dépenses inférieures ou égales au plafond (montant ligne 3 limité au montant ligne 2) | 4 | 37 724 | |
| • Dont dépenses supérieures au plafond (ligne 3 - ligne 4 si montant ligne 3 > montant ligne 2) | 5 | | 21 053 |

| | | | |
|---|---|--|--|
| Dépenses engagées en vue de l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants qui sont inscrites à un compte d'actif immobilisé (article 238 bis AB du CGI) | 6 | | |
| Plafonnement des dépenses déductibles au titre de l'article 238 bis AB du CGI [(ligne 6 dans la limite des montants (ligne 2 - ligne 4)] | 7 | | |

II- APPRECIATION DU MONTANT DES DEPENSES ENGAGEES AU COURS DE L'EXERCICE AU REGARD DU PLAFOND DE PRISE EN COMPTE DES VERSEMENTS

| | | | |
|---|---|--------|--|
| Plafond utilisé (ligne 4 + ligne 7) | 8 | 37 724 | |
| Montant maximum des excédents de versement des exercices antérieurs pouvant être pris en compte (ligne 2 - ligne 8) | 9 | | |

¹ Pour les entreprises individuelles.

² Le plafond de 20 000 €, alternatif à celui de 5 ‰ du chiffre d'affaires, s'applique aux versements effectués au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2020. Les entreprises peuvent appliquer le plafond de 20 000 € ou celui de 5 ‰ pour mille du chiffre d'affaires lorsque ce dernier montant est plus élevé.

³ Les entreprises qui effectuent au cours d'un exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt déclarent à l'administration fiscale le montant et la date de ces dons et versements, l'identité des bénéficiaires ainsi que, le cas échéant, la valeur des biens et services reçus, directement ou indirectement, en contrepartie. La transmission de ces informations s'effectue sur un tableau annexe du formulaire n° 2069-RCI-SD. L'obligation déclarative complémentaire ayant été intégrée à la déclaration n° 2069-RCI-SD, l'absence de dépôt de cette déclaration est sanctionnée par une amende fiscale prévue au second alinéa du 1 de l'article 1729 B du CGI.

⁴ Montant des dons et versements consentis à des organismes agréés dans les conditions prévues à l'article 1649 nonies du code général des impôts et dont le siège est situé dans un Etat membre de l'Union européenne ou dans un autre Etat partie à l'accord sur l'Espace économique européen ayant conclu avec la France une convention d'assistance administrative en vue de lutter contre la fraude et l'évasion fiscales. Lorsque ces dons et versements ont été effectués au profit d'un organisme non agréé et situé dans un Etat précédemment cité, la réduction d'impôt fait l'objet d'une reprise, sauf lorsqu'il est produit dans le délai de dépôt de la déclaration les pièces justificatives attestant que cet organisme poursuit des objectifs et présente des caractéristiques similaires aux organismes dont le siège est situé en France.

Pour les entreprises à l'impôt sur les sociétés : reporter le montant des dons consentis à ces organismes sur le relevé de solde n° 2572-SD

⁵ Les dons et versements effectués au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2021 au profit des fédérations ou unions d'organismes visés au 4 de l'article 238 bis du CGI ouvrent droit au bénéfice de la réduction d'impôt sous réserve qu'elles présentent une gestion désintéressée et réalisent exclusivement des prestations non rémunérées au bénéfice de leurs membres.

VII - SUIVI DE LA REDUCTION D'IMPOT POUR DETERMINER LE MONTANT A REPORTER SUR LA DECLARATION N° 2042-C-PRO (à servir uniquement par les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu lorsque l'entrepreneur individuel ou l'associé de la société de personnes dispose de réductions d'impôt non imputées au titre des années antérieures)

SITUATION AU TITRE DE L'ANNEE N-1

| | | |
|--|----|--|
| Montant de la réduction d'impôt déclarée sur la déclaration n° 2042-C-PRO de l'année N-1 ¹⁴ | 28 | |
| Montant de la réduction d'impôt utilisée en N-1 (montant indiqué sur l'avis d'impôt sur le revenu de l'année N-1) | 29 | |
| Montant de la réduction d'impôt non utilisée en N-1 (ligne 28 - ligne 29) | 30 | |

REPARTITION DE LA REDUCTION D'IMPOT NON UTILISEE EN N-1 SELON L'ANNEE D'ORIGINE

| Année d'origine de la réduction d'impôt | Réduction d'impôt déclarée en N-1 selon son année d'origine 1 | Montant de la réduction d'impôt utilisée en N-1 ¹⁵ 2 | Montant de la réduction d'impôt restant à reporter sur l'année N ¹⁶ (colonne 1 - colonne 2) 3 |
|--|--|--|--|
| N-1 | | | |
| N-6 | | | |
| N-5 | | | |
| N-4 | | | |
| N-3 | | | |
| N-2 | | | |
| Total colonne 1 ¹⁷ | | | TOTAL 31 |
| Montant de la réduction d'impôt à déclarer sur la déclaration n° 2042-C-PRO de l'année (montant ligne 23 + montant ligne 31)¹⁸ | | | 32 |

¹⁴ Le montant de la réduction d'impôt déclarée en N-1 correspond au montant de la réduction d'impôt déclarée en N-1 et aux montants des réductions d'impôt reportables au titre des années antérieures à N-1.

¹⁵ Reporter le montant indiquée ligne 29, en commençant par l'année N-1. Le reliquat éventuel est reporté sur les années antérieures en commençant par les années les plus anciennes.

¹⁶ Ce montant sera reporté en colonne 1 lors du calcul de ce suivi au titre de l'année suivante.

¹⁷ Le total de la colonne 1 doit être égal au montant indiqué ligne 28.

¹⁸ Ce montant sera à reporter à la ligne 28 pour le calcul de la réduction d'impôt mécénat de l'année suivante.

| | | | |
|---|-----------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise Association VAL'HOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4 ter | | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A) | K5 | 813 367 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | (813 367) | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO) | YJ | | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | (813 367) | |
| 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. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 50 653 | |
| 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. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| Provision retraite | 8X | 13 988 | 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) à reporter au tableau 2058-A : | YN | 13 988 | YO |
| | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCE 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.

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|----------------|-------------------|--|---------------------------------------|-------------------|--|------------------|----------------------------------|--------|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES (I) | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 1 000 000 | AFFECTATIONS (I) | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB | | | | | | |
| | | | | | | | - Autres réserves | ZD | (702 732) | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (830 918) | | Dividendes | ZE | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 169 082 | | Report à nouveau <small>(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)</small> | ZG | 871 814 | | | | | | |
| | | | | | | | TOTAL II | ZH | 169 082 | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | J7 | | | YQ | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | YR | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | YS | | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | - Sous-traitance | | | | | | YT | 2 430 833 | 2 767 962 | | | | |
| | - Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété | | | | J8 | 121 283 | XQ | 144 593 | 169 211 | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | YU | 2 468 | 24 631 | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | SS | 379 795 | 463 970 | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | YV | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | | | ST | 2 548 065 | 3 539 997 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | ZJ | 5 505 755 | 6 965 771 | | | | |
| | IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | YW | 8 847 | 2 129 | | | |
| | | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | ZS | | | 9Z | 14 173 | 13 047 | | |
| | | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | YX | 23 020 | 15 176 | | | |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | YY | 1 560 737 | | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | YZ | 768 884 | | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) * | | | | | | ØB | 709 537 | | | | | |
| | - 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 de gestion agréé * | | | | XP | | | - Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0 | | | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | RG | | | | | | |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | RH | | | | | | | |
| REGIME 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) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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).

| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|--|---|---|-------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE | | | | | | | |
| 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 | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| Prix de vente | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-value taxable à 19% (1) |
| ⑦ | | | | ⑧ | ⑨ | | |
| | | | | 19% | 15% ou 12,80% | 0% | ⑩ |
| 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 | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 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)) | | | (A) | (B) | (B) | (C) | |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11) | | | | (Ventilation par taux) | | | |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

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 sexies-0 bis du CGI) ❸ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❹ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine ❶ | Moins-values à 12,80 % ❷ | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸ | Solde des moins-values à 12,80 % ❹ |
|--|--------------------------------|---|---|
| Moins-values nettes N | | | |
| N - 1 | | | |
| N - 2 | | | |
| Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | | | |
| N - 4 | | | |
| N - 5 | | | |
| N - 6 | | | |
| N - 7 | | | |
| N - 8 | | | |
| N - 9 | | | |
| N - 10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

| Origine ❶ | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ❸ | Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❸ - ❹ |
|---|---------------------------|---|--|--|--|
| | A 19 %, ou à 15 % ❷ | A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸ | A 15 % ou à 19 % ❹ | | |
| Moins-values nettes N | | | | | |
| N - 1 | | | | | |
| N - 2 | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | | | | | |
| N - 3 | | | | | |
| N - 4 | | | | | |
| N - 5 | | | | | |
| N - 6 | | | | | |
| N - 7 | | | | | |
| N - 8 | | | | | |
| N - 9 | | | | | |
| N - 10 | | | | | |

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

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : Association VAL'HOR | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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 (ligne 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RESERVE SPECIALE 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 VAL'HOR | | Néant <input type="checkbox"/> * |
| Exercice ouvert le : 01072023 et clos le : 30062024 | | Durée en nombre de mois 12 |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | |
| Effectifs moyens du personnel | YP | 13 |
| dont apprentis | YF | |
| dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |
| I - Chiffre d'affaire de référence CVAE | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 7 544 877 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | 188 355 |
| TOTAL 1 | OX | 7 733 233 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 66 429 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 2 | OM | 66 429 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Achats | ON | 80 878 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 5 303 594 |
| 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 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 1 980 |
| 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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| TOTAL 3 | OJ | 5 386 452 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG |
| | | 2 413 210 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 2 413 210 |
| 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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. | | |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 7 733 233 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | 13 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | |
| Période de référence | GY | GZ |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | HR | |



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2067
(2024)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise Association VAL'HOR
Adresse 44 RUE D'ALEZIA 75682 PARIS CEDEX 14

du 01072023
au 30062024

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

| NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | ADRESSE COMPLÈTE | |
|------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|
| 1 | BOUGAULT Emmanuelle Directrice Pôle Programme | 4 AVENUE DU GENERAL LECLERC | 93130 NOISY LE SEC |
| 2 | GRUGER Héloïse Adjointe au délégué général | 25 RUE DES DEUX COMMUNES | 93100 MONTREUIL |
| 3 | PHILIPPART Marion Crédit Manager | 166 RUE MAURICE ARNOUX | 92120 MONTRouGE |
| 4 | COMPÈRE Sébastien ChefComptable | 10 AVENUE DE L'EUROPE | 95300 PONTOISE |
| 5 | MOENNE Morgane Cheffe de projet innovation et | 5 RUE JEAN PERIN | 17140 LAGORD |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |

| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|--|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 69 328 | | | 69 328 | | | | 69 328 |
| 2 | 69 328 | | | 69 328 | | | | 69 328 |
| 3 | 61 788 | | | 61 788 | | | | 61 788 |
| 4 | 57 307 | | | 57 307 | | | | 57 307 |
| 5 | 56 589 | | | 56 589 | | | | 56 589 |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | 314 340 | | | 314 340 | | | | 314 340 |

** TOTAUX

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

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ⑨ | |
|---|---------|-----------------------------|-----------|
| - de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩ | 314 340 | - de l'exercice ⑩ | 1 267 686 |
| - de l'exercice précédent ⑩ | | - de l'exercice précédent ⑩ | (822 419) |

Nom et qualité du signataire
VASSE Jean Marc
Délégué Général

A PARIS....., le 30/07/2024
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche