

TSARAP

coopérative
expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon

8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02

COOPAWATT ASSOCIATION

Numéro SIRET : **81973773500012**

Code APE : **9499Z**

**17 chemin des Terres Mêlées
69290 GREZIEU-LA-VARENNE**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Rapport de présentation	2
Bilan et résultat association	3
Annexes	14
Soldes intermédiaires de gestion	22
Liasse 2022 IS RS	26

Rapport de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

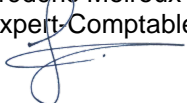
Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association COOPAWATT pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 41 pages, se caractérisent par les données suivantes :

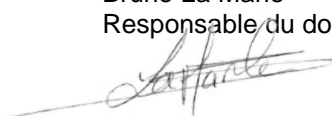
total du bilan	234 379,06 Euros
chiffre d'affaires	96 119,05 Euros
résultat net comptable	5 071,95 Euros

Fait à LYON
Le 28/04/2023

Frédéric Moiroux
Expert-Comptable



Bruno La Marle
Responsable du dossier



Bilan et résultat association

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	833	833			57	0,01
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	55		55	0,02		
TOTAL (I)	888	833	55	0,02	57	0,01
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	41 419		41 419	17,67	44 937	11,48
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	80 608		80 608	34,39	267 423	68,32
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	111 138		111 138	47,42	77 780	19,87
Charges constatées d'avance	1 159		1 159	0,49	1 212	0,31
TOTAL (II)	234 324		234 324	99,98	391 353	99,99
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	235 212	833	234 379	100,00	391 411	100,00

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	13 750	5,87	21 250	5,43
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	29 818	12,72	14 814	3,78
Excédent ou déficit de l'exercice	5 072	2,16	15 004	3,83
Situation nette (sous total)	48 640	20,75	51 068	13,05
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	48 640	20,75	51 068	13,05
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	7 500	3,20		
TOTAL (II)	7 500	3,20		
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 197	6,48	21 197	5,42
Emprunts et dettes financières diverses	13 334	5,69	20 000	5,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 890	16,17	27 715	7,08
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	97 073	41,42	118 663	30,32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 898	1,24	414	0,11
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	11 848	5,06	152 354	38,92
TOTAL (IV)	178 239	76,05	340 343	86,95
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	234 379	100,00	391 411	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations		50				160				-110		-68,74	
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services		96 119				58 997				37 122		62,92	
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		157 197				186 879				-29 682		-15,87	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières		42 600				20 350				22 250		109,34	
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		153				4 427				-4 274		-96,53	
Utilisations des fonds dédiés													
Autres produits		41				68				-27		-39,70	
Total des produits d'exploitation (I)		296 161				270 880				25 281		9,33	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		94 332				71 330				23 002		32,25	
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés		855				1 994				-1 139		-57,11	
Salaires et traitements		141 261				138 714				2 547		1,84	
Charges sociales		47 246				43 566				3 680		8,45	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		57				139				-82		-58,98	
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés		7 500								7 500		N/S	
Autres charges		9				4				5		125,00	
Total des charges d'exploitation (II)		291 260				255 747				35 513			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		4 900				15 133				-10 233		-67,61	
PRODUITS FINANCIERS:													
De participations													
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif													
Autres intérêts et produits assimilés		983				364				619		170,05	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges													
Différences positives de change													
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement													
Total des produits financiers (III)		983				364				619		170,05	
CHARGES FINANCIERES:													
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions													
Intérêts et charges assimilées		138				183				-45		-24,58	
Différences négatives de change													
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements													
Total des charges financières (IV)		138				183				-45		-24,58	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		845				181				664		366,85	

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	5 745	15 314	-9 569	-62,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion		310	-310	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)		310	-310	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-310	310	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	673		673	N/S
Total des produits (I + III + V)	297 144	271 244	25 900	9,55
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	292 072	256 240	35 832	13,98
EXCEDENT OU DEFICIT	5 072	15 004	-9 932	-66,19
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	833	833			57	0,01
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	833		833	0,36	833	0,21
281830 AMT.MAT.BUR ET INFOR		833	-833	-0,35	-776	-0,19
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	55		55	0,02		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	55		55	0,02		
TOTAL (I)	888	833	55	0,02	57	0,01
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	41 419		41 419	17,67	44 937	11,48
411000 CLIENTS	41 419		41 419	17,67	44 937	11,48
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	80 608		80 608	34,39	267 423	68,32
421000 PERSONNEL REMUNERAT.	339		339	0,14	135	0,03
438700 ORG.SOC.AUTR.PROD.A					534	0,14
441700 SUB. A REC. - ADEME BFC					62 477	15,96
441710 SUB. A REC. - REGION BFC	11 071		11 071	4,72	43 368	11,08
441720 SUB. A REC. - REGION AuRA	37 739		37 739	16,10	86 412	22,08
441730 SUB. A REC. - LYON ET METROPOLE	25 345		25 345	10,81	53 102	13,57
441740 SUB. A REC. - ADEME CNRS					10 462	2,67
441780 SUB. A REC. AUTRES					5 450	1,39
445660 TVA DED. SUR AUTRES BIENS ET SERV.	5 334		5 334	2,28	2 971	0,76
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER					390	0,10
445860 TVA SUR FACT. NON PARVENUES	780		780	0,33	824	0,21
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR					800	0,20
468700 DIVERS PDTS A RECEVO					500	0,13
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	111 138		111 138	47,42	77 780	19,87
512300 CAISSE EPARGNE	33 701		33 701	14,38	4 626	1,18
512400 LIVRET A CE	77 437		77 437	33,04	73 154	18,69
Charges constatées d'avance	1 159		1 159	0,49	1 212	0,31
486000 CHARGES CONST.AVANCE	1 159		1 159	0,49	1 212	0,31

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	234 324		234 324	99,98	391 353	99,99
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	235 212	833	234 379	100,00	391 411	100,00

COOPAWATT ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	13 750	5,87	21 250	5,43
103400 FONDS ASSO. AVEC DROIT REPR.	13 750	5,87	21 250	5,43
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	29 818	12,72	14 814	3,78
110000 REPORT A NOUVEAU	29 818	12,72	14 814	3,78
Excédent ou déficit de l'exercice	5 072	2,16	15 004	3,83
Situation nette (sous total)	48 640	20,75	51 068	13,05
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	48 640	20,75	51 068	13,05
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	7 500	3,20		
194000 FONDS DEDIES	7 500	3,20		
TOTAL (II)	7 500	3,20		
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 197	6,48	21 197	5,42
164200 EMPRUNT CAISSE D'ÉPARGNE 30K	15 197	6,48	21 197	5,42
Emprunts et dettes financières diverses	13 334	5,69	20 000	5,11
168100 AVANCE REMB. REGION AURA	13 334	5,69	20 000	5,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 890	16,17	27 715	7,08
401000 FOURNISSEURS	33 210	14,17	23 035	5,89
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	4 680	2,00	4 680	1,20
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	97 073	41,42	118 663	30,32
428110 PRIME SERVICE A REPA			9 164	2,34
428230 DETTE PROV. CONGES A	2 998	1,28	5 208	1,33
428600 PERSON AUTR CHARG A	2 511	1,07	262	0,07
437100 URSSAF CEA WEB	12 932	5,52	12 457	3,18
437110 URSSAF CEA ECHEANCIER	65 522	27,96	80 460	20,56
437830 FORMAT.CONT.COTIS.DU			470	0,12
437840 TAXE APPRENTISSAGE			747	0,19
438110 CH.SOC.PRIM.SERV.A R			656	0,17
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	987	0,42	1 749	0,45
438600 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	992	0,42		
444000 ETAT IMPOT/LES BENEF	673	0,29		
445510 TVA A DECAISSER	3 555	1,52		
445700 TVA COLLECTEE 20%	6 903	2,95	7 490	1,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 898	1,24	414	0,11
467200 CREDITEURS DIVERS	2 898	1,24	414	0,11

COOPAWATT ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		11 848	5,06	152 354	38,92
487000 PDTS CONST AVANCE		11 848	5,06	152 354	38,92
	TOTAL (IV)	178 239	76,05	340 343	86,95
Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	234 379	100,00	391 411	100,00
<u>ENGAGEMENTS REÇUS</u>					
Legs nets à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					
<u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u>					

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Cotisations		50		160		-110		-68,74	
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS		50		160		-110		-68,74	
Ventes de biens et services									
- Ventes de biens									
- dont ventes de dons en nature									
- Ventes de prestations de services		96 119		58 997		37 122		62,92	
706000 PRESTATIONS DE SERVICE		86 598		48 382		38 216		78,99	
708000 FRAIS REFACTURES		9 521		10 615		-1 094		-10,30	
- dont parrainages									
Produits de tiers financeurs									
- Concours publics et subventions d'exploitation		157 197		186 879		-29 682		-15,87	
740000 SUBVENTIONS ADEME		26 863		24 446		2 417		9,89	
740100 SUBVENTIONS REGION BFC		19 147		39 416		-20 269		-51,41	
740200 SUBVENTIONS REGION AuRA		33 946		64 904		-30 958		-47,69	
740300 SUBVENTIONS LYON ET LYON MET.		59 179		40 343		18 836		46,69	
740400 SUB. ADEME CNRS 70% 2005C0015		4 603		4 711		-108		-2,28	
740800 AUTRE SUB. D'EXPLOITATION		10 250		10 975		-725		-6,60	
740810 AIDES ASP		3 210		2 083		1 127		54,10	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible									
- Ressources liées à la générosité du public									
- Dons manuels									
- Mécénats									
- Legs, donations et assurances-vie									
- Contributions financières		42 600		20 350		22 250		109,34	
755100 CONTRIB. FI. AUTRES ORGA.		42 600		20 350		22 250		109,34	
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		153		4 427		-4 274		-96,53	
781500 REPRISE PROV. POUR RISQUE				4 292		-4 292		-100,00	
791000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPL.		153		135		18		13,33	
Utilisations des fonds dédiés									
Autres produits		41		68		-27		-39,70	
758000 PRODUITS DIV. DE GESTION COURANTE		41		68		-27		-39,70	
Total des produits d'exploitation (I)		296 161		270 880		25 281		9,33	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks									
Autres achats et charges externes		94 332		71 330		23 002		32,25	
604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN		38 868		13 940		24 928		178,82	
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O		1 534		1 157		377		32,58	
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ		299		646		-347		-53,71	
611000 SOUS TRAITANCE GENER				1 730		-1 730		-100,00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		5 931		2 510		3 421		136,29	
613500 LOCATIONS CLOUD		401		566		-165		-29,14	
613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT		6 255		1 911		4 344		227,32	
614000 CHARG.LOCAT.& COPROP				2 200		-2 200		-100,00	
615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO		261		395		-134		-33,91	
615600 MAINTENANCE		180				180		N/S	
616100 ASSUR.MULTIRISQUES		1 187		353		834		236,26	
618300 DOCUMENTATION		240		60		180		300,00	
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON		394		215		179		83,26	
621000 PERS. EXTERIEUR		14 079		10 436		3 643		34,91	
622600 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE		2 600		2 600				0,00	
622630 HONO. COMMISSAIRE AUX COMPTES		2 675		2 600		75		2,88	
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU		3 471		12 933		-9 462		-73,15	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT		6 594		7 953		-1 359		-17,08	

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 mois)	%
625600 MISSIONS	499	577	-78	-13,51
625700 REPAS	1 973	2 143	-170	-7,92
626300 AFFRANCHISSEMENTS	35	18	17	94,44
626500 TELEPHONE INTERNET INFORMATIQUE	855	707	148	20,93
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	444	452	-8	-1,76
628100 ADHESIONS COTISATIONS	1 013	1 008	5	0,50
628200 FORMATIONS	2 804	4 220	-1 416	-33,54
628800 AUTRES PRESTAT.DIVER	1 739		1 739	N/S
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	855	1 994	-1 139	-57,11
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE		747	-747	-100,00
633300 FORM.PROFESS.CONTINU	110	695	-585	-84,16
635110 CFE	556	552	4	0,72
635400 DROITS ENREG.ET TIMB	189		189	N/S
Salaires et traitements	141 261	138 714	2 547	1,84
641100 SALAIRES & APPOINTEM	134 625	124 733	9 892	7,93
641200 VARIA. CONGES PAYES	-2 210	506	-2 716	-536,75
641300 PRIMES (PEPA) ET GRATIFICATIONS	6 232	8 919	-2 687	-30,12
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 801	2 368	2 433	102,74
641410 PRIMES	-2 188	2 188	-4 376	-199,99
Charges sociales	47 246	43 566	3 680	8,45
645100 COTISATIONS A L'URSSAF (CEA)	47 200	42 384	4 816	11,36
645810 CH SOC SUR PROV. PRIMES	-656	656	-1 312	-199,99
645820 VARIA. CH. SUR CONGES PAYES	-762	166	-928	-559,03
645840 CH SOC SUR INDEMN.A VERSER	992		992	N/S
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	472	360	112	31,11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	57	139	-82	-58,98
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	57	139	-82	-58,98
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	7 500		7 500	N/S
689000 REPORTS EN FONDS DEDIES	7 500		7 500	N/S
Autres charges	9	4	5	125,00
658000 CHARGES DIV. DE GESTION COURANTE	9	4	5	125,00
Total des charges d'exploitation (II)	291 260	255 747	35 513	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 900	15 133	-10 233	-67,61
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	983	364	619	170,05
768000 AUTRES PRODUITS FINA	983	364	619	170,05
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	983	364	619	170,05
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	138	183	-45	-24,58
661160 INT. DES EMPRUNTS ET DETTES	138	183	-45	-24,58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)	138	183	-45	-24,58
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	845	181	664	366,85
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	5 745	15 314	-9 569	-62,48

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 mois)	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion		310	-310	-100,00
671200 PENAL.FISCAL.PENAL.C		30	-30	-100,00
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.		280	-280	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)		310	-310	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-310	310	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	673		673	N/S
695000 IMPOT SUR LES SOCIETES	673		673	N/S
Total des produits (I + III + V)	297 144	271 244	25 900	9,55
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	292 072	256 240	35 832	13,98
EXCEDENT OU DEFICIT	5 072	15 004	-9 932	-66,19
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Annexe association

PREAMBULE

L'association Coopawatt a été créée le 26 mars 2016. Il s'agit d'une association loi 1901.

L'association a pour objet de contribuer à l'émergence d'une société plus équitable et harmonieuse, reposant sur les énergies renouvelables, la sobriété et l'efficacité énergétiques.

Dans cette perspective, l'association Coopawatt assure l'animation de réseaux, mène des actions de sensibilisation et de mobilisation citoyenne.

Pour ce faire, l'association dispose de financements structurels pluriannuels en lien avec l'Ademe (Agence de l'Environnement et de la Maitrise de l'Energie), la Région Bourgogne-Franche-Comté, la Région Auvergne-Rhône-Alpes.

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 234 379,06 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 5 071,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/03/2023 par les dirigeants.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des 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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Annexe association (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	833			833
Immobilisations financières		55		55
TOTAL	833	55		888

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	776	57		833
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	776	57		833
TOTAL GENERAL (I+II)	776	57		833

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	41 419	41 419	
Autres créances	80 608	80 608	
Charges constatées d'avance	1 159	1 159	
TOTAL	123 186	123 186	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	74 155
Autres produits à recevoir	
TOTAL	74 155

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise	21 250			7 500	13 750
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	14 814	15 004			29 818
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	15 004	-15 004	5 072		5 072
Dont générosité du public					
Situation nette	51 068		5 072	7 500	48 640
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	51 068		5 072	7 500	48 640
TOTAL dont générosité du public					

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		29 818
SOLDE		29 818

Analyse des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation		7 500				7 500	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		7 500				7 500	

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	28 947	13 544	15 403	
Dettes financières diverses	13 334	6 667	6 667	
Fournisseurs	37 890	37 890		
Dettes fiscales et sociales	97 073	67 694	29 379	
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 898	2 898		
Produits constatés d'avance	11 848	11 848		
TOTAL	191 989	140 540	51 449	

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	4 680
Dettes fiscales et sociales	7 488
Autres dettes	
TOTAL	12 168

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ADEME	FONCT.		58 690			
REGION BFC	FONCT. TX 49.6%		11 071	11 071		
REGION BFC	FONCT. ANNEE 3		21 225			
REGION AURA	FONCT.		48 673	37 739		
LYON MET	FONCT.		27 757	25 345		
VILLE DE LYON	FONCT.	15 000	15 000			
ADEME CNRS	FONCT.		8 529			
TERRE SOLIDAIRE	FONCT.	42 600	42 600			
VILLEURBANNE	FONCT.		4 000			
AUTRES SUB	FONCT.	1 000	2 450			
TOTAL		58 600	239 995	74 155		

AUTRES INFORMATIONS

Nature et évaluation des contributions volontaires

L'association n'a bénéficié d'aucune contribution volontaire en nature au cours de cet exercice.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 2600 Euros.

Soldes intermédiaires de gestion

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	96 119	58 997	37 122	62,92
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	96 119	58 997	37 122	62,92
- Matières premières et approvisionnements consommés	38 868	13 940	24 928	178,82
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	57 251	45 057	12 194	27,06
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>59,56 %</i>	<i>76,37 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	57 251	45 057	12 194	27,06
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>59,56 %</i>	<i>76,37 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	55 464	57 390	-1 926	-3,35
Valeur ajoutée produite	1 787	-12 333	14 120	114,49
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>1,86 %</i>	<i>-20,90 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	157 197	186 879	-29 682	-15,87
- Impôts, taxes et versements assimilés	855	1 994	-1 139	-57,11
- Salaires et traitements	141 261	138 714	2 547	1,84
- Charges sociales	47 246	43 566	3 680	8,45
Excédent brut d'exploitation	-30 378	-9 729	-20 649	-212,23
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-31,60 %</i>	<i>-16,49 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions		4 292	-4 292	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	57	139	-82	-58,98
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	91	228	-137	-60,08
- Autres charges de gestion courante	9	4	5	125,00
+ Transfert de charges d'exploitation	153	135	18	13,33
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-30 200	-5 217	-24 983	-478,87
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-31,42 %</i>	<i>-8,84 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)	42 600	20 350	22 250	109,34
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	983	364	619	170,05
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	138	183	-45	-24,58
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	13 245	15 314	-2 069	-13,50
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>13,78 %</i>	<i>25,96 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		310	-310	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		-310	310	-100,00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	1 798		1 798	N/S
Résultat Net Comptable	11 447	15 004	-3 557	-23,70
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>11,91 %</i>	<i>25,43 %</i>		

COOPAWATT ASSOCIATION
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

 DÉTAILLÉ(Euros)
 - Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	96 119	58 997	37 122	62,92
706000 PRESTATIONS DE SERVICE	86 598	48 382	38 216	78,99
708000 FRAIS REFACTURES	9 521	10 615	-1 094	-10,30
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	96 119	58 997	37 122	62,92
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	38 868	13 940	24 928	178,82
604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN	38 868	13 940	24 928	178,82
Marge brute sur production (II)	57 251	45 057	12 194	27,06
Taux de marge brute sur production	59,56 %	76,37 %		
Marge brute globale (I + II)	57 251	45 057	12 194	27,06
Taux de marge brute globale	59,56 %	76,37 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	55 464	57 390	-1 926	-3,35
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 534	1 157	377	32,58
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	299	646	-347	-53,71
611000 SOUS TRAITANCE GENER		1 730	-1 730	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 931	2 510	3 421	136,29
613500 LOCATIONS CLOUD	401	566	-165	-29,14
613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT	6 255	1 911	4 344	227,32
614000 CHARG.LOCAT.& COPROP		2 200	-2 200	-100,00
615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO	261	395	-134	-33,91
615600 MAINTENANCE	180		180	N/S
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	1 187	353	834	236,26
618300 DOCUMENTATION	240	60	180	300,00
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON	394	215	179	83,26
621000 PERS. EXTERIEUR	14 079	10 436	3 643	34,91
622600 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 600	2 600		0,00
622630 HONO. COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 675	2 600	75	2,88
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	3 471	12 933	-9 462	-73,15
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	6 594	7 953	-1 359	-17,08
625600 MISSIONS	499	577	-78	-13,51
625700 REPAS	1 973	2 143	-170	-7,92
626300 AFFRANCHISSEMENTS	35	18	17	94,44
626500 TELEPHONE INTERNET INFORMATIQU	855	707	148	20,93
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	444	452	-8	-1,76
628100 ADHESIONS COTISATIONS	1 013	1 008	5	0,50
628200 FORMATIONS	2 804	4 220	-1 416	-33,54
628800 AUTRES PRESTAT.DIVER	1 739		1 739	N/S
Valeur ajoutée produite	1 787	-12 333	14 120	114,49
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	1,86 %	-20,90 %		
+ Subventions d'exploitation	157 197	186 879	-29 682	-15,87
740000 SUBVENTIONS ADEME	26 863	24 446	2 417	9,89
740100 SUBVENTIONS REGION BFC	19 147	39 416	-20 269	-51,41
740200 SUBVENTIONS REGION AuRA	33 946	64 904	-30 958	-47,69
740300 SUBVENTIONS LYON ET LYON MET.	59 179	40 343	18 836	46,69
740400 SUB. ADEME CNRS 70% 2005C0015	4 603	4 711	-108	-2,28
740800 AUTRE SUB. D'EXPLOITATION	10 250	10 975	-725	-6,60
740810 AIDES ASP	3 210	2 083	1 127	54,10
- Impôts, taxes et versements assimilés	855	1 994	-1 139	-57,11
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE		747	-747	-100,00
633300 FORM.PROFESS.CONTINU	110	695	-585	-84,16
635110 CFE	556	552	4	0,72
635400 DROITS ENREG.ET TIMB	189		189	N/S
- Salaires et traitements	141 261	138 714	2 547	1,84
641100 SALAIRES & APPOINTEM	134 625	124 733	9 892	7,93

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
641200 VARIA. CONGES PAYES	-2 210	506	-2 716	-536,75
641300 PRIMES (PEPA) ET GRATIFICATIONS	6 232	8 919	-2 687	-30,12
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 801	2 368	2 433	102,74
641410 PRIMES	-2 188	2 188	-4 376	-199,99
- Charges sociales	47 246	43 566	3 680	8,45
645100 COTISATIONS A L'URSSAF (CEA)	47 200	42 384	4 816	11,36
645810 CH SOC SUR PROV. PRIMES	-656	656	-1 312	-199,99
645820 VARIA. CH. SUR CONGES PAYES	-762	166	-928	-559,03
645840 CH SOC SUR INDEMN.A VERSER	992		992	N/S
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	472	360	112	31,11
Excédent brut d'exploitation	-30 378	-9 729	-20 649	-212,23
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-31,60 %	-16,49 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions 781500 REPRISE PROV. POUR RISQUE		4 292 4 292	-4 292 -4 292	-100,00 -100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	57 57	139 139	-82 -82	-58,98 -58,98
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	91	228	-137	-60,08
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS	50	160	-110	-68,74
758000 PRODUITS DIV. DE GESTION COURANTE	41	68	-27	-39,70
- Autres charges de gestion courante	9	4	5	125,00
658000 CHARGES DIV. DE GESTION COURANTE	9	4	5	125,00
+ Transfert de charges d'exploitation	153	135	18	13,33
791000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPL.	153	135	18	13,33
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-30 200	-5 217	-24 983	-478,87
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-31,42 %	-8,84 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) 755100 CONTRIB. FI. AUTRES ORGA.	42 600 42 600	20 350 20 350	22 250 22 250	109,34 109,34
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	983	364	619	170,05
768000 AUTRES PRODUITS FINA	983	364	619	170,05
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	138	183	-45	-24,58
661160 INT. DES EMPRUNTS ET DETTES	138	183	-45	-24,58
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	13 245	15 314	-2 069	-13,50
Résultat courant / chiffre d'affaires	13,78 %	25,96 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 671200 PENAL.FISCAL.PENAL.C 671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.		310 30 280	-310 -30 -280	-100,00 -100,00 -100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		-310	310	-100,00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices 695000 IMPOT SUR LES SOCIETES	1 798 1 798		1 798 1 798	N/S N/S
Résultat Net Comptable	11 447	15 004	-3 557	-23,70
Résultat net / chiffre d'affaires	11,91 %	25,43 %		

Liasse 2022 IS RS

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>COOPAWATT ASSOCIATION</u>										Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise <u>17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE</u>																									
SIRET <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>8</td><td>1</td><td>9</td><td>7</td><td>3</td><td>7</td><td>7</td><td>3</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td></tr></table>												8	1	9	7	3	7	7	3	5	0	0	0	1	2
8	1	9	7	3	7	7	3	5	0	0	0	1	2												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u> Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>																									
										Exercice N clos le <u>31/12/2022</u>															
ACTIF										Brut 1															
										Amortissements-Provisions 2															
										Net 3															
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilités incorporelles	Fonds commercial *	010		012																				
		Autres *	014		016																				
	Immobilités corporelles *		028	833	030	833																			
	Immobilités financières * (1)		040	55	042			55																	
	Total I (5)		044	888	048	833		55																	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052																				
		Marchandises *	060		062																				
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	41 419	070		41 419																		
		Autres * (3)	072	80 608	074		80 608																		
	Valeurs mobilières de placement		080		082																				
	Disponibilités		084	111 138	086		111 138																		
	Charges constatées d'avance *		092	1 159	094		1 159																		
	Total II		096	234 324	098		234 324																		
	Total général (I + II)		110	235 212	112	833		234 379																	
PASSIF										Exercice N 1															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *								120																
	Écarts de réévaluation								124																
	Réserve légale								126																
	Réserves réglementées *								130																
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)								131																
	Report à nouveau								134	29 818															
	Résultat de l'exercice								136	5 072															
	Subventions d'investissement								137																
	Provisions réglementées								140																
	Total I								142	34 890															
Provisions pour risques et charges								Total II	154	7 500															
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées								156	42 281															
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								164																
	Fournisseurs et comptes rattachés *								166	37 890															
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)								169	99 971															
	Produits constatés d'avance								174	11 848															
Total III								176	191 989																
Total général (I + II + III)								180	234 379																
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	22 070																	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	55																	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184																		

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

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise COOPAWATT ASSOCIATION Néant ☐ *

A – RÉSULTAT COMPTABLE Formulaire déposé au titre de l'IR 018 Exercice N clos le 13/11/2022

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210		
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	214		
		Services *		218	96 119	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitations reçues			226	157 197	
	Autres produits			230	42 844	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	296 161	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stocks (marchandises) *			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)		242	94 332	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	556	244	855
	Rémunérations du personnel *			250	141 261	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	47 246	
	Dotations aux amortissements *			254	57	
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	259		260	9
Total des charges d'exploitation (II)				264	283 760	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	12 400
Produits financiers (III)	280	983	Charges financières (V)	294	138	
Produits exceptionnels (IV)				290		
Charges exceptionnelles (VD)	(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))	347	348	300		
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	8 173	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	5 072
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	5 072	
Régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	673
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D))	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
Détachements	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
	Entreprises nouvelles (44. <i>sexies</i>)	986	ZFU-TE (44. <i>octies</i> A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. <i>septies</i>)	981	JEI (44. <i>sexies</i> A)	989		
	ZRD (44. <i>terdecies</i>)	127	ZRR (44. <i>quindécies</i>)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 <i>duodécies</i>)	991				
	ZFANG 44. <i>quaterdecies</i>	345	Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 <i>sexdecies</i>)	992	Zone de développement prioritaire (44 <i>septdecies</i>)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit			346	350	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i>)	655	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> A)	643		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> B)	645	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> C)	647		
Droit divers	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> D)	648	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 <i>decies</i> E)	641		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> F)	990	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> G)	649		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2				352	5 745
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
Déficits antérieurs reportables * 1 260 dont imputés sur le résultat :					360	1 260
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2				370	4 485	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N°2033-B-SD 2023

Extension

[illegible]

③

DGFIP N° 2033-C-SD 2023

Néant ☐*AGE Experts-comptables janvier 2023

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

DGFIP N° 2033-D-SD 2023

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

④

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

Désignation de l'entreprise : COOPAWATT ASSOCIATION

Néant ☐ ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607
	Autres provisions réglementées *	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	7 500	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL		680	682	7 500	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises
Fonds commercial	681	683
Autres immobilisations incorporelles	700	705
Terrains	710	715
Constructions	720	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735
Inst. générales, agen- cements amén. div.	740	745
Matériel de transport	750	755
Autres immobilisa- tions corporelles	760	765
TOTAL	770	775

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT**
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	1 260
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombres d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	1 260
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	960	
Total des déficits restant à reporter	970	

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	19 224
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	13 621
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise:COOPAWATT ASSOCIATION.....		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: ..01/01/2022.. et clos le:31/12/2022		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	5,00
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	96 119
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	96 119
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)		115	91
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	157 197
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	157 288
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	40 702
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	41 043
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	12 587
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	9
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	94 341
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	159 066
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°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	159 066

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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ☒ 020

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) Effectifs au sens de la CVAE *

Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)

Période de référence / / / / / 160 / / / / /

Date de cessation / / / / / / / / / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
 * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

31122022

SIREN

8 1 9 7 3 7 7 3 5

Dénomination de l'entreprise

COOPAWATT ASSOCIATION

Adresse (voie)

17 chemin des Terres Mêlées

Code postal

69290

Ville

GREZIEU-LA-VARENNE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

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 patronymique	Prénom(s)	Nom marital	% de détention	Nb de parts ou actions
Naissance: Date	N° Département	Commune	Pays		
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays	
Titre (2)	Nom patronymique	Prénom(s)	Nom marital	% 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.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2023

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

N° de dépôt

(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31122022

SIREN

8 1 9 7 3 7 7 3 5

Dénomination de l'entreprise

COOPAWATT ASSOCIATION

Adresse (voie)

17 chemin des Terres Mêlées

Code postal

69290

Ville

GREZIEU-LA-VARENNE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

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 2023

(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 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.

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

N° 2065-SD
2023RÉPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
FraternitéFormulaire à déposer
en double exemplaireFormulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
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:	
COOPAWATT ASSOCIATION 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE				Mél: arnaud.clappier@coopawatt.fr	
SIRET 8 1 9 7 3 7 7 3 5 0 0 0 1 2				Ancienne adresse en cas de changement:	
Adresse du principal établissement:					
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, cocher la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %	4 485	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 et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs	
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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (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 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)					
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre					
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée					
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé Sage Génération Expert
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:	
TSARAP EXPERTISE 8-10 rue Jacquard 69004 LYON				Tél: 0472265202	
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date: 28032023 Lieu: GREZIEU-LA-VARENNE	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire: Président Olimpiu Roib	
Signature :					
Examen de conformité fiscale (ECF)				prestataire :	



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

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2023)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2022 ou exercice

Désignation de l'entreprise COOPAWATT ASSOCIATION

du

Adresse 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE

au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
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								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

** 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		1 973
Total		1 973

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2022 . . . (total col.9 + total col.10) 10	1 973	- de l'exercice . 2022 . . 10	5 745
- de l'exercice précédent 10	2 143	- de l'exercice précédent 10	15 314
Nom et qualité du signataire Olimpiu Roib Président		À GREZIEU-LA-VARENNE, le 28/03/2023 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

2023	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI		2464	
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

2023	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	
						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							

CA18CHAPAY

[illegible]

CA20CHAAVA

COOPAWATT ASSOCIATION

SAGE Experts-comptables janvier 2023

CA21PROAVA

COOPAWATT ASSOCIATION

[illegible]

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 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

COOPAWATT ASSOCIATION 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE
81973773500012
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	5 745
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	1 260
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	4 485
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	4 485

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

(0)

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