



TOUS A TABLE

36 RUE QUIVOGNE

69002 LYON

Comptes annuels au

31/12/2023

HÈRESS ASSOCIÉS

RCS LYON 750 759 516

17 quai Joseph Gillet

69004 Lyon

04 78 80 45 20

www.heress-associes.fr



Comptes annuels

TOUS A TABLE

31/12/2023

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022				
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net					
Capital souscrit non appelé										
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement								
		Frais de développement								
		Concessions, brevets et droits similaires								
		Fonds commercial (1)								
		Autres immobilisations incorporelles								
		Immobilisations incorporelles en cours								
		Avances et acomptes								
	TOTAL									
	Immobilisations corporelles	Terrains								
		Constructions								
		Inst. techniques, mat. out. industriels								
		Autres immobilisations corporelles								
		Immobilisations en cours								
		Avances et acomptes								
	TOTAL									
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence									
	Autres participations									
	Créances rattachées à des participations									
	Titres immob. de l'activité de portefeuille									
	Autres titres immobilisés									
	Prêts									
	Autres immobilisations financières									
TOTAL										
Total de l'actif immobilisé										
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				7 200				
		En cours de production de biens								
		En cours de production de services								
		Produits intermédiaires et finis								
		Marchandises								
	TOTAL									
	Avances et acomptes versés sur commandes									
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés								
		Autres créances								
		Capital souscrit et appelé, non versé								
TOTAL										
Divers	Valeurs mobilières de placement									
	(dont actions propres :)									
	Instruments de trésorerie									
Disponibilités		28 236	28 236	52 207						
TOTAL		28 236	28 236	52 207						
Charges constatées d'avance										
Total de l'actif circulant			28 236	28 236	59 407					
Frais d'émission d'emprunts à étaler										
Primes de remboursement des emprunts										
Écarts de conversion actif										
TOTAL DE L'ACTIF			28 236	28 236	59 407					
Renvois :										
(1) Dont droit au bail										
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières										
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)										
Clause de réserve de propriété			Immobilisations		Stocks	Créances clients				

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 26 136)	26 136	52 711
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	26 136	52 711
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	26 136	52 711
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 100	6 696
	Dettes fiscales et sociales		
Produits constatés d'avance	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	2 100	6 696
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 100	6 696
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	28 236	59 407
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 100	6 696
	(3) dont emprunts participatifs		

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée Production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			97 581	38 300
	Total			97 581	38 300
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			97 581	38 300
	Autres achats et charges externes (3) Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales				
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges amortissements provisions Autres charges				
	Total			97 581	38 300
Résultat d'exploitation		A			
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4) Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Résultat financier		D			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E			

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Avances et acomptes sur commandes	0,00	7 200,01	-100
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS	0,00	7 200,01	-100
Disponibilités	28 236,40	52 207,58	-45.92
51210000 BANQUE	28 236,40	52 207,58	-45.92
Total Divers	28 236,40	52 207,58	-45.92
Total Actif circulant	28 236,40	59 407,59	-52.47
TOTAL ACTIF	28 236,40	59 407,59	-52.47

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Capital	26 136,40	52 711,59	-50.42
10270000 AUTRES FONDS PROPRES-DOTATIONS	162 806,14	91 800,00	77.35
10279000 CONSOMMATION DOTATIONS	-136 669,74	-39 088,41	249.64
Résultat de l'exercice	0,00	0,00	NS
Résultat de l'exercice	0,00	0,00	NS
Capitaux propres	26 136,40	52 711,59	-50.42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 100,00	6 696,00	-68.64
40110000 Fournisseurs	0,00	5 236,00	-100
40810000 FACTURES NON PARVENUES	2 100,00	1 460,00	43.84
Dettes	2 100,00	6 696,00	-68.64
Dettes et produits constatés d'avance	2 100,00	6 696,00	-68.64
Total du Passif	28 236,40	59 407,59	-52.47

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Autres produits d'exploitation	97 581,33	38 300,41	154.78
75700000 QUOTE-PART DE DOT.CONSUMPTIBLE	97 581,33	38 300,41	154.78
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>97 581,33</i>	<i>38 300,41</i>	<i>154.78</i>
Autres achats et charges externes	97 581,33	38 300,41	154.78
60410000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	96 142,44	36 777,02	161.42
62260000 HONORAIRES EC ET CAC	1 240,00	1 400,00	-11.43
62780000 FRAIS BANCAIRES	198,89	123,39	61.19
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>97 581,33</i>	<i>38 300,41</i>	<i>154.78</i>
Résultat d'exploitation	0,00	0,00	NS
Résultat courant	0,00	0,00	NS
Bénéfice ou perte	0,00	0,00	NS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres consommables	52 712		71 006	97 581	26 137
TOTAL I	52 712		71 006	97 581	26 137

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Dotations consommables	52 712			71 006	71 006	97 581	30 600	26 137
TOTAL	52 712			71 006	71 006	97 581	30 600	26 137

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

COLLECTIVITÉS PUBLIQUES OU PRIVÉES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service où cette
déclaration doit être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant
si elle est différente du destinataire

horaires d'ouverture sur impots.gouv.fr, rubrique « Contact et RDV »

SIE LYON 1 - Centre des Finances Publiques
3 rue de la Charité - CS 80192
69287 LYON CEDEX 02
TOUS A TABLE - FONDS DE DOTATION
36 rue Quivogne
69002 LYON

SIE	N° de dossier	Clé	Régime	Code, Service
SIREN	895 056 349 00015			

EXERCICE OUVERT 01/01/2023

ET CLOS LE 31/12/2023

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus,
attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

69 200

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de
l'exercice

10

DÉCOMPTE DE L'IMPÔT À PAYER OU À RESTITUER

I – IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Bénéfice taxable (report de la case K page 4)	MI	X Taux 24 % =	NI
Bénéfice taxable (report de la case F page 4)	QI	X Taux 15 % =	RI
Crédits d'impôt imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères)			SI
Crédits d'impôt imputés			TI
MONTANT TOTAL DE L'IS À PAYER			O1
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS			VI

II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4)	MC	X Taux 2,5 % =	NC
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI)			OC
Crédits d'impôt imputés sur la CRL			PC
Montant total de la CRL à payer			O2

III – RÉCAPITULATION

Total à payer (O1+O2=O3) si O3 est positif ou nul (si nul porter 0) ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée (joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)	O3
--	----

COORDONNÉES, DATE, SIGNATURE		RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION	
Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %
Signature :	Date de réception :	N° PEC	Taux %
A LYON le 09/04/24			Taux %
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE.....
<input type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB.....
<input type="checkbox"/> virement (Nombre :)	RÉFÉRENCE.....

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1. Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2. Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, primes de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances ;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1^{er} janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3. Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIÈRES

1. Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2. Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

3. Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

Bénéfices (a)	Déficit (b)

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISMES APPARTENANT À LA COLLECTIVITÉ OU DONT CETTE DERNIÈRE A ASSUMÉ LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

N/A

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (1)	Caractéristiques	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (1)

IV – REVENUS DES PROPRIÉTÉS BÂTIES ET NON BÂTIES N/A

A – Adresse des propriétés

Départ (Code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu- dit	Nature	Départ (Code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu- dit	Nature

B – Revenus imposables

		Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation des colonnes 2 et 3)	Propriétés urbaines (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES		1	2	3
1	Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2	Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3	Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4	Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5	Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES				
6	Frais d'administration et de gestion (4)			
7	Autres frais de gestion (5)			
8	Primes d'assurance (6)			
9	Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10	Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11	Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12	Impositions (y compris la CRL) (9)			
13	Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14	Provisions pour charges de copropriété payées en 2023 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15	Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2022 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16	TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17	INTÉRÊTS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18	REVENUS (+) OU DÉFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %	
---	--

V – DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE TAXABLE

Récapitulation des revenus imposables (détaillés pages 2 et 3)	Bénéfice (a)	Déficit (b)
Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 % (reportez dans la colonne a : le chiffre figurant au § I, ligne 1)		
Revenus des exploitations agricoles ou forestières (reportez dans la colonne a ou b, le chiffre figurant au § II, ligne 3)		
Revenus des propriétés bâties ou non bâties (reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au § IV, ligne 18)		
TOTAL		

Solde bénéficiaire (col. a – col. b) (à reporter case A) ou solde déficitaire (col. b – col. a) (à reporter case B)	A	B
---	----------	----------

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter	C
--	----------

Solde bénéficiaire (A – C) (à reporter case D) ou solde déficitaire (C – A) ou (B + C) (à reporter case E)	D	E
--	----------	----------

Revenus des dividendes imposés à 15 % (reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)	F
--	----------

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 % (reporter case G le chiffre figurant au § I, ligne 2)	G
---	----------

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie) [reporter case H les 10/24 du montant brut (G)]	H
---	----------

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case E remplie) - si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24 de la différence (G - E)	I
--	----------

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (E - G)	J
--	----------

BÉNÉFICE TAXABLE A 24 % (K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou DÉFICIT (L = E ou J)	K	L
--	----------	----------

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €, cochez la case suivante	
--	--

La notice est désormais uniquement accessible sur le site www.impots.gouv.fr.