

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ALSACE SERVICE - AS

1 place de la Gare
68000 COLMAR

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Synthèse de l'annexe</i>	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Faits caractéristiques</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<i>Autres informations</i>	19
2. Détail des comptes	20
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	24
3. Liasse fiscale	27

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ALSACE SERVICE - AS relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	1 412 127
Total des ressources	1 900 632
Résultat net comptable (Excédent)	4 180

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Colmar
Le 08/04/2024

Pascal HEITZ
Expert-comptable



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	47 638	40 751	6 887	3 107
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomp				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	66 371	52 580	13 791	23 891
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	22 815		22 815	22 815
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 971		7 971	3 469
ACTIF IMMOBILISE	144 794	93 331	51 464	53 282
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	577 168	2 643	574 525	568 051
Autres créances	24 226		24 226	35 576
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Autres comptes de trésorerie				
Disponibilités	758 217		758 217	861 051
Charges constatées d'avance	3 695		3 695	2 804
ACTIF CIRCULANT	1 363 307	2 643	1 360 664	1 467 482
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 508 101	95 974	1 412 127	1 520 765

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 209	1 209
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	879 424	859 831
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 180	19 593
Subventions d'investissement	1 980	2 304
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	886 793	882 937
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEBIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 677	104 282
Dettes fiscales et sociales	295 116	326 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 436	1 436
Autres dettes	125 105	205 330
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	525 334	637 828
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 412 127	1 520 765

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 900 632	99,76	1 663 421	100,00	237 210	14,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 500	0,24			4 500	
Reprises et Transferts de charge	84		5 286	0,32	-5 202	-98,41
Cotisations						
Autres produits	5 821	0,31	3 007	0,18	2 814	93,60
Produits d'exploitation	1 911 037	100,31	1 671 714	100,50	239 323	14,32
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	808 465	42,44	610 147	36,68	198 318	32,50
Impôts et taxes	15 127	0,79	12 830	0,77	2 297	17,91
Salaires et Traitements	758 401	39,81	724 475	43,55	33 926	4,68
Charges sociales	310 467	16,30	293 183	17,63	17 284	5,90
Amortissements et provisions	10 538	0,55	11 196	0,67	-658	-5,87
Autres charges	1		1			20,79
Charges d'exploitation	1 902 999	99,89	1 651 832	99,30	251 167	15,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 038	0,42	19 882	1,20	-11 845	-59,57
Opérations faites en commun						
Produits financiers	3 563	0,19	2 155	0,13	1 408	65,33
Charges financières						
Résultat financier	3 563	0,19	2 155	0,13	1 408	65,33
RESULTAT COURANT	11 601	0,61	22 038	1,32	-10 437	-47,36
Produits exceptionnels	324	0,02	324	0,02		
Charges exceptionnelles	7 802	0,41			7 802	
Résultat exceptionnel	-7 477	-0,39	324	0,02	-7 802	NS
Impôts sur les bénéfices	-57		2 769	0,17	-2 826	-102,06
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	4 180	0,22	19 593	1,18	-15 412	-78,66

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	
- Produits à recevoir		x	
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes	x		
- Honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Subventions d'exploitation		x	
- Concours publics et subventions		x	
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs	x		
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Contributions volontaires		x	
- Suivi des legs et donations		x	
- Détail des legs, donations et assurances-vie		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Suivi des subventions affectées		x	
- Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	
- Compte de résultat par origine et destination		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ALSACE SERVICE - AS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 412 127 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 4 180 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/03/2024 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objet en France et dans tous les pays de mettre en oeuvre toutes activités se rapportant directement ou indirectement à toutes études, conseils, interventions, assistances et actions de formation auprès des entreprises adhérentes au MEDEF Alsace et à toute autre entreprise, établissement, société ou entité juridique.

A cette fin elle pourra réaliser les différentes prestations de service social, soutien psychologique, formation, telle que et d'une manière générale se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit, en lien avec son objet principal.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Charges à payer et produit à recevoir

Pour des raisons de simplification, l'ensemble des charges à payer, y compris les dettes fournisseurs, est enregistré hors taxes.

Il en est de même pour les produits non encore facturés.

Frais d'émission des emprunts

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le conseil d'administration de l'association a décidé, au titre de l'exercice 2023, l'octroi d'une ristourne annuelle à ses adhérents. Cette ristourne s'applique sur les produits facturés au cours de l'exercice, relatif à l'ensemble des prestations (service social, soutien psychologique, audit et formation) hors remboursement de frais kilométriques. En seront exclus, les adhérents qui ont mis fin aux relations commerciales, les contrats terminés en cours d'année et les contrats de prestations uniques. Le montant de la ristourne s'élève à 102 408,40 euros hors taxes au titre de l'exercice et a fait l'objet d'une comptabilisation en compte 709600 « RRR sur prestations de services ». Le montant de la ristourne en 2022 était de 171 074,83 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 363	5 275		47 638
Immobilisations incorporelles	42 363	5 275		47 638
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 791	4 799	19 217	5 373
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 584		19 587	60 997
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	100 376	4 799	38 804	66 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	22 815			22 815
- Prêts et autres immobilisations financières	3 469	4 502		7 971
Immobilisations financières	26 284	4 502		30 786
ACTIF IMMOBILISE	169 022	14 576	38 804	144 794

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 255	1 496		40 751
Immobilisations incorporelles	39 255	1 496		40 751
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 217	982	11 415	783
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 267	6 116	19 587	51 797
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	76 484	7 098	31 003	52 580
ACTIF IMMOBILISE	115 740	8 594	31 003	93 331

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 613 061 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 971		7 971
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	577 168	577 168	
Autres	24 226	24 226	
Charges constatées d'avance	3 695	3 695	
Total	613 061	605 090	7 971
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des 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	1 209				1 209
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	859 831	19 593			879 424
Excédent ou déficit de l'exercice	19 593	-19 593	4 180		4 180
Situation nette	880 633		4 180		884 813
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 304			324	1 980
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	882 937		4 180	324	886 793

Des subventions d'investissement ont été octroyées suite à l'acquisition de biens mobiliers de :

- CARSAT pour 400€ en 2017 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans
- CARSAT pour 800€ en 2018 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans
- AGEFIPH pour 2040,74€ en 2021 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans

Soit une imputation sur le résultat pour 324,07 € au 31/12/2023.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 525 334 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 677	103 677		
Dettes fiscales et sociales	295 116	295 116		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 436	1 436		
Autres dettes (**)	125 105	125 105		
Produits constatés d'avance				
Total	525 334	525 334		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss.-Eau, energie	50
Fourniss.-Location immobilière	15 091
Fourniss.-Location mobilière	529
Fourniss.-Charges locatives	4 441
Fourniss.-Entretien divers	111
Fourniss.-Honoraires	11 963
Fourniss.-Intervenant extérieur	63 096
Fourniss.-Voyages et depl.	5 449
Fourniss.-Téléphone	349
Fourniss.-Affranchissement	379
Fourniss.-Divers	2 219
Personnel - Primes à payer	43 467
Provision pour congés payés	53 846
Charges sociales sur primes	17 643
Ch.sociales congés payés	21 013
Autres charges à payer	2 115
CET CAP	1 045
RRR à accorder et avoirs à établir	122 890
Charges à payer	41
Total	365 737

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avan	3 695		
Total	3 695		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2023
Cotisations exonérées	2 040
Prestation service social	1 219 821
Prestation service psychologique	594 612
Prestation formation	13 400
Prestation audit	88 950
Prestation médiation	2 773
Prestation coaching	19 700
Prestation action de sensibilisation	7 400
Refacturation frais déplacement	54 344
RRR sur prestations de service	-102 408
TOTAL	1 900 632

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 900 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
VNC des immobilisations sorties	7 802	
Subventions d'investissement virées au résultat		324
TOTAL	7 802	324

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	
Taux Réduit - 15 %	5 623
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	900
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Autres imputations	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 67 302 Euro

Cet engagement est couvert par un contrat retraite souscrit en 2012 à hauteur de 41 982 €.

Le montant net engagé est donc de 25 320 €.

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions & droits similaires	47 637,50		47 637,50	42 362,50
280500 - Amort.concessions, drts		40 750,78	-40 750,78	-39 255,25
	47 637,50	40 750,78	6 886,72	3 107,25
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Inst.general.Agenc.& Am.	5 373,17		5 373,17	19 791,08
218300 - Matériel de bureau & info.	43 987,14		43 987,14	47 551,54
218400 - Mobilier	17 010,21		17 010,21	33 032,94
281810 - Amort.instal.generales		783,46	-783,46	-11 217,11
281830 - Amort.mat.de bureau et info.		43 205,74	-43 205,74	-42 354,74
281840 - Amort.mobilier		8 590,80	-8 590,80	-22 912,49
	66 370,52	52 580,00	13 790,52	23 891,22
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - Parts sociales Banque Populaire	22 815,00		22 815,00	22 815,00
	22 815,00		22 815,00	22 815,00
Autres immobilisations financières				
275500 - Caution versée	7 971,35		7 971,35	3 468,92
	7 971,35		7 971,35	3 468,92
ACTIF IMMOBILISE	144 794,37	93 330,78	51 463,59	53 282,39
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	577 168,10		577 168,10	568 834,01
491000 - Prov.dépr.des comptes clt		2 643,08	-2 643,08	-782,88
	577 168,10	2 643,08	574 525,02	568 051,13
Autres créances				
437800 - Remboursemt IJSS				1 361,49
444000 - Etat-Impôt sur les bénéfices	3 605,00		3 605,00	
445800 - Taxe sur CA à régulariser	139,73		139,73	
445871 - Taxes s/CA sur avoirs à établir	20 481,68		20 481,68	34 214,97
	24 226,41		24 226,41	35 576,46
Divers				
Disponibilités				
512110 - BP compte courant	44 512,31		44 512,31	19 745,35
512210 - BP Compte livret Association	81 606,08		81 606,08	81 483,86
512230 - BP Livret Association +	550 583,43		550 583,43	680 616,76
512310 - BP Livret A	81 515,22		81 515,22	79 205,09
	758 217,04		758 217,04	861 051,06
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avan	3 695,15		3 695,15	2 803,82
	3 695,15		3 695,15	2 803,82
ACTIF CIRCULANT	1 363 306,70	2 643,08	1 360 663,62	1 467 482,47
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 508 101,07	95 973,86	1 412 127,21	1 520 764,86

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102500 - Legs et donations en contr.d'actifs	1 208,65	1 208,65
	1 208,65	1 208,65
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau créditeur	879 423,85	859 831,23
	879 423,85	859 831,23
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 180,46	19 592,62
Subventions d'investissement		
131180 - Subv d'équipit autres	3 240,74	3 240,74
139100 - Subv d'inv.inscrite au cpte de rés.	-1 260,69	-936,62
	1 980,05	2 304,12
FONDS PROPRES	886 793,01	882 936,62
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408110 - Fourniss.-Eau, energie	50,16	39,84
408124 - Fourniss.-Location immobilière	15 090,88	820,28
408125 - Fourniss.-Location mobilière	528,63	267,75
408127 - Fourniss.-Charges locatives	4 440,78	
408137 - Fourniss.-Entretien divers	111,21	116,55
408140 - Fourniss.-Assurances		1 808,00
408151 - Fourniss.-Personnel prêté		16 002,15
408158 - Fourniss.-Honoraires	11 962,50	10 395,00
408161 - Fourniss.-Intervenant extérieur	63 096,15	59 333,18
408179 - Fourniss.-Voyages et depl.	5 449,17	4 573,57
408184 - Fourniss.-Téléphone	349,19	347,17
408185 - Fourniss.-Affranchissement	379,24	588,40
408190 - Fourniss.-Formation		7 000,00
408193 - Fourniss.-Divers	2 218,94	2 990,00
	103 676,85	104 281,89
Dettes fiscales et sociales		
421100 - Personnel rémunérations dues	2 790,15	
428100 - Personnel - Primes à payer	43 467,00	74 627,00
428200 - Provision pour congés payés	53 846,00	54 046,00
431000 - URSSAF	29 538,00	26 284,00
437020 - AG2R ARPEGE Mutuelle/Prévoyance	8 985,12	7 904,65
437100 - AG2R retraite	6 834,64	6 570,49
438100 - Charges sociales sur primes	17 643,00	29 509,00
438200 - Ch.sociales congés payés	21 013,00	21 000,00
438600 - Autres charges à payer	2 115,00	168,00
442100 - Prélèvement A la Source	2 503,00	2 296,00
444000 - Etat-Impôt sur les bénéfices		2 769,00
445510 - TVA à décaisser	9 274,00	6 641,00
445740 - TVA collectée 20% facturée	96 062,34	94 799,00
448635 - CET CAP	1 045,00	166,00
	295 116,25	326 780,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404800 - Fourniss.immo-Caution	1 435,75	1 435,75

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
	1 435,75	1 435,75
Autres dettes		
411000 - Clients	734,09	
419800 - RRR à accorder et avoirs à établir	122 890,08	205 289,80
467100 - Autres débiteurs ou créditeurs	1 440,46	
468600 - Charges à payer	40,72	40,66
	125 105,35	205 330,46
DETTES	525 334,20	637 828,24
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 412 127,21	1 520 764,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Cotisations exonérées	2 040,00	0,11	2 140,00	0,13	-100,00	-4,67
706100 - Prestations service social	1 219 821,14	64,03	1 267 963,32	76,23	-48 142,18	-3,80
706110 - Prestations prestation psy	594 612,09	31,21	414 750,89	24,93	179 861,20	43,37
706120 - Prestations formation	13 400,00	0,70	51 044,69	3,07	-37 644,69	-73,75
706130 - Prestations audit	88 950,00	4,67	43 296,66	2,60	45 653,34	105,44
706140 - Prestation médiation	2 772,50	0,15			2 772,50	
706150 - Prestations coaching	19 700,00	1,03	8 970,00	0,54	10 730,00	119,62
706160 - Prestation d'action de sensibilisat	7 400,00	0,39			7 400,00	
708800 - Refact frais dép service social	18 791,53	0,99	18 592,78	1,12	198,75	1,07
708820 - Refact frais dép presta psy	31 444,53	1,65	24 925,00	1,50	6 519,53	26,16
708830 - Refact frais dép formation	597,06	0,03	536,00	0,03	61,06	11,39
708840 - Refact frais dép audit	3 023,68	0,16	1 681,95	0,10	1 341,73	79,77
708850 - Refact frais dép médiation	23,38				23,38	
708860 - Refact frais dep coaching	277,09	0,01	594,90	0,04	-317,81	-53,42
708870 - Refact frais dep action sensibilis	187,19	0,01			187,19	
709600 - RRR sur prestations de services	-102 408,40	-5,38	-171 074,83	-10,28	68 666,43	-40,14
	1 900 631,79	99,76	1 663 421,36	100,00	237 210,43	14,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
745000 - Subvention - Emploi, formation	2 000,00	0,10			2 000,00	
745900 - Subvention - CARSAT AGEFIPH	2 500,00	0,13			2 500,00	
	4 500,00	0,24			4 500,00	
Reprises et Transferts de charge						
781740 - Reprise prov clt dtx	84,18		42,10		42,08	99,95
791000 - Transfert de charge			5 243,74	0,32	-5 243,74	-100,00
	84,18		5 285,84	0,32	-5 201,66	-98,41
Cotisations						
Autres produits						
758000 - Produits divers de gestion	1 820,63	0,10	6,60		1 814,03	NS
758010 - Remboursement formation	4 000,00	0,21	3 000,00	0,18	1 000,00	33,33
	5 820,63	0,31	3 006,60	0,18	2 814,03	93,60
Produits d'exploitation	1 911 036,60	100,31	1 671 713,80	100,50	239 322,80	14,32
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606100 - Achats non stockés eau, énergie	523,33	0,03	393,60	0,02	129,73	32,96
606400 - Fournitures administratives	2 793,77	0,15	2 307,92	0,14	485,85	21,05
606500 - Achats non stock.-Petit mat.	1 876,39	0,10	1 710,07	0,10	166,32	9,73
613200 - Location immobilière Colmar	20 408,34	1,07	14 820,32	0,89	5 588,02	37,71
613210 - Location immobilière Didenheim	8 296,02	0,44	7 865,98	0,47	430,04	5,47
613220 - Location immobilière Schiltighei	6 016,20	0,32	5 712,56	0,34	303,64	5,32
613230 - Location immobilière (salle réuni	160,00	0,01			160,00	
613500 - Locations mobilières	8 751,23	0,46	8 328,80	0,50	422,43	5,07
613510 - Location serveur	5 525,89	0,29	4 708,84	0,28	817,05	17,35
613520 - Location logiciel/site	7 475,68	0,39	5 460,31	0,33	2 015,37	36,91
614000 - Charges locatives Schiltigheim	1 590,12	0,08	790,09	0,05	800,03	101,26
614010 - Charges locatives Didenheim	1 900,00	0,10	1 941,49	0,12	-41,49	-2,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
614020 - Charges locatives Colmar	4 664,14	0,24			4 664,14	
615540 - Entretien & rep.mat.bureau	2 623,28	0,14	2 229,96	0,13	393,32	17,64
615550 - Entretien & rep.divers	1 491,08	0,08	1 398,03	0,08	93,05	6,66
615560 - Maintenance Site	620,00	0,03	620,00	0,04		
615600 - Maintenance logiciel	2 766,67	0,15	2 766,67	0,17		
616100 - Multirisques	6 725,55	0,35	7 710,01	0,46	-984,46	-12,77
616110 - Ass.locaux Didenheim	247,28	0,01	227,39	0,01	19,89	8,75
616120 - Ass.locaux Colmar	888,99	0,05	1 022,66	0,06	-133,67	-13,07
616130 - Ass.locaux Schiltigheim	544,01	0,03	500,84	0,03	43,17	8,62
618100 - Documentation générale	207,29	0,01	144,46	0,01	62,83	43,49
618500 - Colloques, semin, conférence			2 759,37	0,17	-2 759,37	-100,00
621400 - Personnel mis à disposition	17 032,31	0,89	16 002,15	0,96	1 030,16	6,44
622300 - Prestations diverses	3 379,68	0,18	2 420,55	0,15	959,13	39,62
622600 - Honoraires	23 423,85	1,23	17 734,89	1,07	5 688,96	32,08
622900 - Intervenant extérieur	524 205,49	27,52	382 860,43	23,02	141 345,06	36,92
622910 - Intervenant extérieurs Déplacem	35 428,93	1,86	28 982,88	1,74	6 446,05	22,24
623400 - Cadeaux	68,70		110,30	0,01	-41,60	-37,72
623800 - Divers (pourboires, dons)	1 500,00	0,08	1 300,00	0,08	200,00	15,38
625100 - Voyages et déplacements	73 269,84	3,85	63 453,23	3,81	9 816,61	15,47
625500 - Frais de déménagement	3 165,00	0,17			3 165,00	
625700 - Receptions, manifestation	1 381,45	0,07	1 062,08	0,06	319,37	30,07
626100 - Téléphone Colmar	1 481,69	0,08	2 050,68	0,12	-568,99	-27,75
626110 - Téléphone Strasbourg	356,55	0,02	291,72	0,02	64,83	22,22
626120 - Téléphones portables	5 852,90	0,31	5 967,93	0,36	-115,03	-1,93
626140 - Internet	468,00	0,02	468,00	0,03		
626200 - Affranchissement	624,38	0,03	631,80	0,04	-7,42	-1,17
627000 - Services bancaires & ass.	187,00	0,01	166,00	0,01	21,00	12,65
628100 - Cotisations	770,00	0,04	865,00	0,05	-95,00	-10,98
628300 - Formation	22 923,59	1,20	10 050,00	0,60	12 873,59	128,10
628400 - Frais de recrutement	6 850,00	0,36	2 310,00	0,14	4 540,00	196,54
	808 464,62	42,44	610 147,01	36,68	198 317,61	32,50
Impôts et taxes						
631200 - Taxe apprentissage	3 316,11	0,17	3 125,29	0,19	190,82	6,11
633300 - Participation formation	7 559,49	0,40	7 102,87	0,43	456,62	6,43
635110 - Cot.Foncière des Entr. et CVAE	3 281,00	0,17	1 676,00	0,10	1 605,00	95,76
635120 - Taxe foncière	970,78	0,05	925,98	0,06	44,80	4,84
	15 127,38	0,79	12 830,14	0,77	2 297,24	17,91
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires et appointements	753 778,77	39,57	702 689,70	42,24	51 089,07	7,27
641110 - Primes aux résultats	38 131,00	2,00	69 581,00	4,18	-31 450,00	-45,20
641111 - Primes aux résultats N-1	-69 581,00	-3,65	-69 300,00	-4,17	-281,00	0,41
641200 - Congés payés	-187,00	-0,01	7 002,00	0,42	-7 189,00	-102,67
641400 - Indemnités et avantages divers	14 909,08	0,78	14 502,47	0,87	406,61	2,80
641430 - Indemnités RC	21 350,00	1,12			21 350,00	
	758 400,85	39,81	724 475,17	43,55	33 925,68	4,68
Charges sociales						
645100 - URSSAF	210 383,00	11,04	196 325,80	11,80	14 057,20	7,16
645200 - ARPEGE - Mutuelle et prév.	29 354,14	1,54	25 118,07	1,51	4 236,07	16,86
645300 - REUNICA - Retraite	48 428,54	2,54	45 326,93	2,72	3 101,61	6,84
645800 - Charges s/primes prov.- variation	-10 291,00	-0,54	221,00	0,01	-10 512,00	NS
647400 - Oeuvres Sociales	6 169,99	0,32	4 627,04	0,28	1 542,95	33,35
647500 - Médecine travail, pharmacie	2 462,00	0,13	2 012,75	0,12	449,25	22,32

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
648000 - Tickets restaurant	23 960,14	1,26	19 550,98	1,18	4 409,16	22,55
	310 466,81	16,30	293 182,57	17,63	17 284,24	5,90
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. immo. incorporelles	1 495,53	0,08	1 595,24	0,10	-99,71	-6,25
681120 - Dot.amort.immo.corporelles	7 098,18	0,37	9 600,37	0,58	-2 502,19	-26,06
681740 - Dot.prov.dépréciation clt	1 944,38	0,10			1 944,38	
	10 538,09	0,55	11 195,61	0,67	-657,52	-5,87
Autres charges						
658000 - Charges diverses de gestion cou	1,22		1,01		0,21	20,79
	1,22		1,01		0,21	20,79
Charges d'exploitation	1 902 998,97	99,89	1 651 831,51	99,30	251 167,46	15,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 037,63	0,42	19 882,29	1,20	-11 844,66	-59,57
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
762100 - Intérêt Parts Sociales BP	547,56	0,03	342,23	0,02	205,33	60,00
768000 - Autres produits financiers	3 015,72	0,16	1 813,03	0,11	1 202,69	66,34
	3 563,28	0,19	2 155,26	0,13	1 408,02	65,33
Charges financières						
Résultat financier	3 563,28	0,19	2 155,26	0,13	1 408,02	65,33
RESULTAT COURANT	11 600,91	0,61	22 037,55	1,32	-10 436,64	-47,36
Produits exceptionnels						
777000 - Quote-part des subv d'inv.virée	324,07	0,02	324,07	0,02		
	324,07	0,02	324,07	0,02		
Charges exceptionnelles						
675200 - Val.compta.immo.corporelles	7 801,52	0,41			7 801,52	
	7 801,52	0,41			7 801,52	
Résultat exceptionnel	-7 477,45	-0,39	324,07	0,02	-7 801,52	NS
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	843,00	0,04	3 549,00	0,21	-2 706,00	-76,25
699830 - Réd.impôt en faveur du mécénat	-900,00	-0,05	-780,00	-0,05	-120,00	15,38
	-57,00		2 769,00	0,17	-2 826,00	-102,06
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	4 180,46	0,22	19 592,62	1,18	-15 412,16	-78,66

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2024

Exercice ouvert le	01 / 01 / 2023	et clos le	31 / 12 / 2023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS					
SIRET		4 1 4 5 1 7 8 8 8 0 0 0 4 9			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
1 place de la Gare					
68000 COLMAR					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
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 ACTIVITE					
Activités exercées				Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire	
				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
				0	
		Bénéfice imposable à 15 %		5 623	
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
				Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.					
H COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					
Nom et coordonnées		ECF		Viseur conventionné	
- du prestataire :				Visa : CGA	
- du comptable : SAS_RSM_FRANCE_ETS_EST				Tél : 0389204343	
50 avenue d'Alsace 68000 COLMAR					
- du conseil :				Tél :	
- du CGA ou du viseur conventionné :				Tél :	
- N° d'agrément :					

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

- 1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case ☐
- 2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d’identification fiscale de l’entité désignée :
- 3 – Si vous êtes l’entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case ☐ dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d’identification fiscale de la société tête de groupe :
- 4 – Si vous n’êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258–SD, indiquer l’Etat de résidence et le numéro d’identification fiscal de l’entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2024

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a		Payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(e)		
				(f)		
				(g)		
				(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)		

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	

K

DIVERS

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

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

L

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)			
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)			
MVLT imposées	à 0 %		à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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

Cegid Group

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS du 01/01/2023
Adresse 1 place de la Gare 68000 COLMAR au 31/12/2023

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

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	Madame GUIDAT SANDRINE Directrice				442E LE CHENE 68910 LABAROCHE			
2	Madame BOUTY NATHALIE Assistante de service social				3, allée DE LA BEURRERIE 90300 VALDOIE			
3	Madame COLIN SONIA Assistante de service social				2, rue DU GENERAL MARULAZ 70230 FILAIN			
4	Madame MAILLARD MARTINE Assistante de service social				8, rue SCHEURER KESTNER 90000 BELFORT			
5	MADAME LAHELY Adeline Responsable technique				16, rue du Vignoble 67450 Lampertheim			
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	67 848			67 848				67 848
2	46 611			46 611				46 611
3	43 183			43 183				43 183
4	45 267			45 267				45 267
5	46 841			46 841				46 841
6								
7								
8								
9								
10								
**	249 750			249 750				249 750

** 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)	68
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	1 381
Total	1 450

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
– de l'exercice 2023.. (total col. 9 + total col. 10) 10	251 200	– de l'exercice 2023.. 10	5 623
– de l'exercice précédent 10	204 562	– de l'exercice précédent 10	23 662
Nom et qualité du signataire GISSINGER FRANCIS Président		À COLMAR , le 14/02/2024 Signature ,	

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

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

Désignation de l'entrepriseASSOCIATION ALSACE SERVICE - ASDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois*12

Adresse de l'entreprise1 place de la Gare 68000 COLMARDurée de l'exercice précédent*12

Numéro SIRET*41451788800049Néant*

					Exercice N clos le, 31/12/2023			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	47 637	AG	40 750	6 886	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	66 370	AU	52 580	13 790	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	22 815	BE		22 815	
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	7 971	BI		7 971	
	TOTAL (II)			BJ	144 794	BK	93 330	51 463
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	577 168	BY	2 643	574 525	
		Autres créances (3)	BZ	24 226	CA		24 226	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	758 217	CG		758 217		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 695	CI		3 695		
	TOTAL (III)	CJ	1 363 306	CK	2 643	1 360 663		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 508 101	1A	95 973	1 412 127		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	1 208	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG		
	Report à nouveau			DH	879 423	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	4 180	
	Subventions d'investissement			DJ	1 980	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	886 793	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	103 676	
	Dettes fiscales et sociales			DY	295 116	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 435	
	Autres dettes			EA	125 105	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	525 334		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 412 127		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	525 334
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS										Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N							
				France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *			FD		FE		FF			
				FG	1 900 631	FH		FI	1 900 631		
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	1 900 631	FK		FL	1 900 631		
	Production stockée*								FM		
	Production immobilisée*								FN		
	Subventions d'exploitation								FO	4 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)								FP	84	
	Autres produits (1) (11)								FQ	5 820	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	1 911 036	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*								FS	
Variation de stock (marchandises)*								FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*								FU			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*								FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*								FW	808 464		
Impôts, taxes et versements assimilés*								FX	15 127		
Salaires et traitements*								FY	758 400		
Charges sociales (10)								FZ	310 466		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*								GA	8 593
										GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC	1 944
		Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD	
Autres charges (12)								GE	1		
Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	1 902 998		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	8 037		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)								GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)								GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK	547	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	3 015	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM		
	Différences positives de change								GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO		
	Total des produits financiers (V)								GP	3 563	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*								GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR		
	Différences négatives de change								GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT		
	Total des charges financières (VI)								GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	3 563		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	11 600		

Désignation de l'entreprise										ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS		Néant <input type="checkbox"/> *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	324		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	324		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	7 801		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	7 801		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	(7 477)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	(57)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 914 923			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 910 743			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	4 180	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HY		
	(3) Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier										IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										IJ		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										IK		
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										HX	1 500	
	(9)	Dont transferts de charges										RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5										A1		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A2		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A3		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6	obligatoires		A9				A4		
				Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	VNC des immobilisations sorties										7 801			
	Subventions d'investissement virées au résultat												324	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS													Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	TOTAL I					CZ		D8		D9				
	TOTAL II					KD	42 362	KE		KF	5 275			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR				
			Dont Composants	M3		KS		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KV	19 791	KW		KX	4 799			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KY		KZ		LA				
		Matériel de transport*				LB	80 584	LC		LD				
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LE		LF		LG				
	Emballages récupérables et divers *				LH		LI		LJ					
	Immobilisations corporelles en cours				LK		LL		LM					
	Avances et acomptes				LN	100 375	LO		LP	4 799				
	TOTAL III													
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés					1P	22 815	1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières					1T	3 468	1U		1V	4 502				
TOTAL IV					1Q	26 283	1R		1S	4 502				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	169 021	0H		0J	14 576				
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
					par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
		1			2		3		4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		C0		D0					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV	47 637	I1					
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI				
					IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU		MM	19 216	MN	5 373	MO				
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	19 587	MT	60 997	MU				
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III			IY		NG	38 804	NH	66 370	NI				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W			
		Autres participations			I0		0X		0Y		0Z			
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	22 815	2D					
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	7 971	2G					
TOTAL IV			I3		NJ		NK	30 786	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		0K	38 804	0L	144 794	0M					

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Exercice N clos le : 31/12/2023

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS Néant ☒ *

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS												Néant <input type="checkbox"/> *										
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement et de développement				CY				EL				EM				EN						
Fonds commercial				RE				RF				RI				RJ						
Autres immobilisations incorporelles				PE	39 255			PF	1 495			PG				PH	40 750					
TOTAL I				RK	39 255			RM	1 495			RN				RO	40 750					
Terrains				PI				PJ				PK				PL						
Constructions	Sur sol propre			PM				PN				PO				PQ						
	Sur sol d'autrui			PR				PS				PT				PU						
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions			PV				PW				PX				PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ				QA				QB				QC						
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers			QD	11 217			QE	981			QF	11 415			QG	783					
	Matériel de transport			QH				QI				QJ				QK						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	65 267			QM	6 116			QN	19 587			QO	51 796					
	Emballages récupérables et divers			QP				QR				QS				QT						
TOTAL II				QU	76 484			QV	7 098			QW	31 002			QX	52 580					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)				ØN	115 739			ØP	8 593			ØQ	31 002			ØR	93 330					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																				
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice								
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel										
Frais établissements		M9			N1			N2			N3			N4			N5			N6		
Fonds commercial		RP			RQ			RR			RS			RT			RU			RV		
Autres immob. incor- porelles		N7			N8			P6			P7			P8			P9			Q1		
TOTAL I		RW			RX			RY			RZ			SB			SC			SD		
Terrains		Q2			Q3			Q4			Q5			Q6			Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9			R1			R2			R3			R4			R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7			R8			R9			S1			S2			S3			S4		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5			S6			S7			S8			S9			T1			T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3			T4			T5			T6			T7			T8			T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1			U2			U3			U4			U5			U6			U7		
	Matériel de transport	U8			U9			V1			V2			V3			V4			V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6			V7			V8			V9			W1			W2			W3		
	Emballages récup. et divers	W4			W5			W6			W7			W8			W9			X1		
TOTAL II		X2			X3			X4			X5			X6			X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III		NL							NM									NO				
Total général (I+II+III)		NP			NQ			NR			NS			NT			NU			NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY			Total général non ventilé (NW-NY)				NZ						
CADRE C																						
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*					Montant net au début de l'exercice				Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9			Z8							
Primes de remboursement des obligations												SP			SR							

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	782	6U	1 944	6V	84	6W	2 643
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	782	TY	1 944	TZ	84	UA	2 643
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	782	UB	1 944	UC	84	UD	2 643
	Dont dotations et reprises { – d'exploitation – financières – exceptionnelles			UE	1 944	UF	84		
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5° du C.G.I								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1			A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL			UM			UN			
	Prêts (1) (2)				UP			UR			US			
	Autres immobilisations financières				UT	7 971		UV			UW	7 971		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA									
	Autres créances clients				UX	577 168		577 168						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)				ZI									
	Personnel et comptes rattachés				UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	3 605		3 605						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	20 621		20 621						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN									
		Divers			VP									
	Groupe et associés (2)				VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR									
	Charges constatées d'avance				VS	3 695		3 695						
TOTAUX				VT	613 061		VU	605 089		VV	7 971			
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD									
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4			
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y											
Autres emprunts obligataires (1)			7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG											
	à plus d'1 an à l'origine		VH											
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A											
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	103 676		103 676								
Personnel et comptes rattachés			8C	100 103		100 103								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	86 128		86 128								
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E											
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	105 336		105 336								
	Obligations cautionnées		VX											
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 548		3 548								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	1 435		1 435								
Groupe et associés (2)			VI											
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	125 105		125 105								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2											
Produits constatés d'avance			8L											
TOTAUX			VY	525 334		VZ	525 334							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Designation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS										Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31/12/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	4 180
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) Amendes et pénalités	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE		XE					
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG							
		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB							
		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW					
		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ							
		Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*					{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			WN				
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR		
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	1 500	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
										TOTAL I	WR	5 680	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WV			
										WH			
										WP			
										WW			
										XB			
										I6			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %												
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation								2A		XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY		
	Majoration d'amortissement*										XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF		
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI		XG	57				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dé gagée par le report en arriere de déficit		ZI							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD											
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	57	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	5 623	XJ				
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*					ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	5 623	XO						

ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

[illegible]

ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

II - DEDUCTIONS DIVERSES

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS			Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	74 859
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *				
			8X	8Y
			8Z	9A
			9B	9C
Provisions pour dépréciation *				
			9D	9E
			9F	9G
			9H	9J
Charges à payer				
			9K	9L
			9M	9N
			9P	9R
			9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO
			ligne WI ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)				
* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C	859 831		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves		ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	19 592				ZD		
	Prélèvements sur les réserves			0E					ZE		
									ZF		
	TOTAL I			0F	879 423				Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZG	879 423
										ZH	879 423
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
Exercice N :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail						J7)	YQ	
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR	
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS	
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois						J8	56 633)		XQ	64 787
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU	17 032
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	583 058
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV	3 379
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						ES	770)		ST	140 206
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	808 464
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW	3 281
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers						ZS)	9Z	11 846
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	15 127
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	379 718
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	96 540
DIVERS	- Montant brut des salaires *									0B	753 489
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									0S	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%
	- Numéro du centre de gestion agréé *			XP				- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG	
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies									RH	
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA			Plus-values à 15%	JK			Plus-values à 0%	JL
						Plus-values à 19%	JM			Imputations	JC
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD			Plus-values à 15%	JN			Plus-values à 0%	JO
						Plus-values à 19%	JP			Imputations	JF
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH			N° SIRET de la société mère du groupe		JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	Voir état annexe				
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
			⑩			
⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
CADRE A : plus ou moins-valeur nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨		(7 801)				
CADRE B : plus ou moins-valeur nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation
ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

Immobilisations					Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
Nature	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
						19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
B.Projet	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/04/2000	856		856					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Guilbert	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/06/2001	464		464					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Guilbert	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/01/2002	492		492					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Ikea	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/01/2002	799		799					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Atout Langues	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/03/2004	4 000		4 000					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Tertia	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/06/2004	5 388		5 388					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Tertia	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/07/2004	1 604		1 604					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
MEDEF Mobilier Ikéa	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/07/2004	1 208		1 208					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Clemessy Serveur de	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/03/2012	3 014		3 014					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Mobilier et divers	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	09/10/2014	1 207		1 207					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Déplact climatisati	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	(107)				
	31/01/2015	726		618					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Film sur vitres Sir	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	(707)				
	13/05/2015	1 557		850					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Travaux de cloisonn	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	(6 548)				
	26/05/2015	14 587		8 039					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Déplacement climati	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	(438)				
	20/07/2015	2 345		1 907					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		438		(438)					

Désignation
ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

Immobilisations					Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
Nature	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
						19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
OCI - Client léger	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	19/06/2018	550		550					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					

Désignation de l'entreprise :ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS					Néant	<input checked="" type="checkbox"/>	*
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)							
Origine			Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie						
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)						
	sur 10 ans						
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)						
	TOTAL 1						
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1					
		N-2					
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1					
		N-2					
		N-3					
		N-4					
		N-5					
		N-6					
		N-7					
		N-8					
	N-9						
TOTAL 2							
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.							
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)				<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL							

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

Néant☒

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.

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

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise :ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°,6°,7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)							
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤			
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	20
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	1
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 900 631
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1 900 631

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	5 820
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	4 500
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	10 320

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	5 193
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	746 637
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	751 832

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 159 119
-----------------------------	-----------------------------	----	-----------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour 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)	SA	1 159 119
---	----	-----------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	/
Date de cessation	HR	/

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant

X

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

4 1 4 5 1 7 8 8 8 0 0 0 4 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

ADRESSE (voie)

1 place de la Gare

CODE POSTAL

68000

VILLE

COLMAR

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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 sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 58 de l'ann. III au C.G.I.)

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

11

(1)

Néant

X

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 41451788800049

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION ALSACE SERVICE - AS

ADRESSE (voie) 1 place de la Gare

CODE POSTAL 68000 VILLE COLMAR

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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



WAGNER & ASSOCIES AUDIT
Commissariat aux comptes

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**Association
ALSACE SERVICE**

1 Place de la Gare

68000 COLMAR

www.wagnerassociates.fr

A l'assemblée générale de l'association ALSACE SERVICE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ALSACE SERVICE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral du Président et le rapport financier du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que, ni le rapport financier du conseil d'administration ni le rapport moral du Président, n'expose les informations

- sur l'évolution prévisible de la situation de l'association et les perspectives d'avenir,
- sur les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date du rapport financier.



RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.



RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à COLMAR, le 14 mai 2024



WAGNER & ASSOCIES AUDIT
Aurélia SCHLEWER
Commissaire aux Comptes



BILAN

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	47 638	40 751	6 887	3 107
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomp				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	66 371	52 580	13 791	23 891
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	22 815		22 815	22 815
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 971		7 971	3 469
ACTIF IMMOBILISE	144 794	93 331	51 464	53 282
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	577 168	2 643	574 525	568 051
Autres créances	24 226		24 226	35 576
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Autres comptes de trésorerie				
Disponibilités	758 217		758 217	861 051
Charges constatées d'avance	3 695		3 695	2 804
ACTIF CIRCULANT	1 363 307	2 643	1 360 664	1 467 482
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 508 101	95 974	1 412 127	1 520 765



Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 209	1 209
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	879 424	859 831
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 180	19 593
Subventions d'investissement	1 980	2 304
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	886 793	882 937
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 677	104 282
Dettes fiscales et sociales	295 116	326 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 436	1 436
Autres dettes	125 105	205 330
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	525 334	637 828
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 412 127	1 520 765



COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 900 632	99,76	1 663 421	100,00	237 210	14,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 500	0,24			4 500	
Reprises et Transferts de charge	84		5 286	0,32	-5 202	-98,41
Cotisations						
Autres produits	5 821	0,31	3 007	0,18	2 814	93,60
Produits d'exploitation	1 911 037	100,31	1 671 714	100,50	239 323	14,32
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	808 465	42,44	610 147	36,68	198 318	32,50
Impôts et taxes	15 127	0,79	12 830	0,77	2 297	17,91
Salaires et Traitements	758 401	39,81	724 475	43,55	33 926	4,68
Charges sociales	310 467	16,30	293 183	17,63	17 284	5,90
Amortissements et provisions	10 538	0,55	11 196	0,67	-658	-5,87
Autres charges	1		1			20,79
Charges d'exploitation	1 902 999	99,89	1 651 832	99,30	251 167	15,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 038	0,42	19 882	1,20	-11 845	-59,57
Opérations faites en commun						
Produits financiers	3 563	0,19	2 155	0,13	1 408	65,33
Charges financières						
Résultat financier	3 563	0,19	2 155	0,13	1 408	65,33
RESULTAT COURANT	11 601	0,61	22 038	1,32	-10 437	-47,36
Produits exceptionnels	324	0,02	324	0,02		
Charges exceptionnelles	7 802	0,41			7 802	
Résultat exceptionnel	-7 477	-0,39	324	0,02	-7 802	NS
Impôts sur les bénéfices	-57		2 769	0,17	-2 826	-102,06
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	4 180	0,22	19 593	1,18	-15 412	-78,66



ANNEXES

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	
- Produits à recevoir		x	
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes	x		
- Honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Subventions d'exploitation		x	
- Concours publics et subventions		x	
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs	x		
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Contributions volontaires		x	
- Suivi des legs et donations		x	
- Détail des legs, donations et assurances-vie		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Suivi des subventions affectées		x	
- Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	
- Compte de résultat par origine et destination		x	



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ALSACE SERVICE - AS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 412 127 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 4 180 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/03/2024 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objet en France et dans tous les pays de mettre en oeuvre toutes activités se rapportant directement ou indirectement à toutes études, conseils, interventions, assistances et actions de formation auprès des entreprises adhérentes au MEDEF Alsace et à toute autre entreprise, établissement, société ou entité juridique.

A cette fin elle pourra réaliser les différentes prestations de service social, soutien psychologique, formation, telle que et d'une manière générale se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit, en lien avec son objet principal.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.



Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Charges à payer et produit à recevoir

Pour des raisons de simplification, l'ensemble des charges à payer, y compris les dettes fournisseurs, est enregistré hors taxes.

Il en est de même pour les produits non encore facturés.

Frais d'émission des emprunts

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le conseil d'administration de l'association a décidé, au titre de l'exercice 2023, l'octroi d'une ristourne annuelle à ses adhérents. Cette ristourne s'applique sur les produits facturés au cours de l'exercice, relatif à l'ensemble des prestations (service social, soutien psychologique, audit et formation) hors remboursement de frais kilométriques. En seront exclus, les adhérents qui ont mis fin aux relations commerciales, les contrats terminés en cours d'année et les contrats de prestations uniques. Le montant de la ristourne s'élève à 102 408,40 euros hors taxes au titre de l'exercice et a fait l'objet d'une comptabilisation en compte 709600 « RRR sur prestations de services ». Le montant de la ristourne en 2022 était de 171 074,83 €.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 363	5 275		47 638
Immobilisations incorporelles	42 363	5 275		47 638
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 791	4 799	19 217	5 373
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 584		19 587	60 997
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	100 376	4 799	38 804	66 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	22 815			22 815
- Prêts et autres immobilisations financières	3 469	4 502		7 971
Immobilisations financières	26 284	4 502		30 786
ACTIF IMMOBILISE	169 022	14 576	38 804	144 794



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 255	1 496		40 751
Immobilisations incorporelles	39 255	1 496		40 751
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 217	982	11 415	783
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 267	6 116	19 587	51 797
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	76 484	7 098	31 003	52 580
ACTIF IMMOBILISE	115 740	8 594	31 003	93 331



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 613 061 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 971		7 971
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	577 168	577 168	
Autres	24 226	24 226	
Charges constatées d'avance	3 695	3 695	
Total	613 061	605 090	7 971
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des 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	1 209				1 209
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	859 831	19 593			879 424
Excédent ou déficit de l'exercice	19 593	-19 593	4 180		4 180
Situation nette	880 633		4 180		884 813
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 304			324	1 980
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	882 937		4 180	324	886 793

Des subventions d'investissement ont été octroyées suite à l'acquisition de biens mobiliers de :

- CARSAT pour 400€ en 2017 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans
- CARSAT pour 800€ en 2018 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans
- AGEFIPH pour 2040,74€ en 2021 qui fait l'objet d'un étalement sur une durée de 10 ans

Soit une imputation sur le résultat pour 324,07 € au 31/12/2023.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 525 334 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 677	103 677		
Dettes fiscales et sociales	295 116	295 116		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 436	1 436		
Autres dettes (**)	125 105	125 105		
Produits constatés d'avance				
Total	525 334	525 334		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers groupe et associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss.-Eau, energie	50
Fourniss.-Location immobilière	15 091
Fourniss.-Location mobilière	529
Fourniss.-Charges locatives	4 441
Fourniss.-Entretien divers	111
Fourniss.-Honoraires	11 963
Fourniss.-Intervenant extérieur	63 096
Fourniss.-Voyages et depl.	5 449
Fourniss.-Téléphone	349
Fourniss.-Affranchissement	379
Fourniss.-Divers	2 219
Personnel - Primes à payer	43 467
Provision pour congés payés	53 846
Charges sociales sur primes	17 643
Ch.sociales congés payés	21 013
Autres charges à payer	2 115
CET CAP	1 045
RRR à accorder et avoirs à établir	122 890
Charges à payer	41
Total	365 737

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avan	3 695		
Total	3 695		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2023
Cotisations exonérées	2 040
Prestation service social	1 219 821
Prestation service psychologique	594 612
Prestation formation	13 400
Prestation audit	88 950
Prestation médiation	2 773
Prestation coaching	19 700
Prestation action de sensibilisation	7 400
Refacturation frais déplacement	54 344
RRR sur prestations de service	-102 408
TOTAL	1 900 632

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 900 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
VNC des immobilisations sorties	7 802	
Subventions d'investissement virées au résultat		324
TOTAL	7 802	324



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	
Taux Réduit - 15 %	5 623
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	900
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Autres imputations	



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 67 302 Euro

Cet engagement est couvert par un contrat retraite souscrit en 2012 à hauteur de 41 982 €.

Le montant net engagé est donc de 25 320 €.

