



CABINET
DESNault
& ASSOCIÉS

Association CAPENERGIES

POLE DE COMPETITIVITE
13100 AIX EN PROVENCE

SIRET : 48870221800022
APE : 9499Z

BILAN AU 31.12.2022



Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
DETAILS DES COMPTES	7
<i>Détail de l'Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	12
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	16
<i>Règles et méthodes comptables</i>	19
<i>Immobilisations</i>	21
<i>Amortissements</i>	22
<i>Provisions</i>	23
<i>Créances et dettes</i>	24
<i>Variation des fonds propres</i>	25
<i>Subventions de fonctionnement (dont fonds dédiés)</i>	26
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	27
<i>Fonds dédiés</i>	28
<i>Variation des fonds dédiés</i>	29
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	30
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	31
<i>Charges à payer</i>	32
<i>Produits à recevoir</i>	33
<i>Charges constatées d'avance</i>	34
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	35
<i>Produits constatés d'avance</i>	36
<i>Produits constatés d'avance (détail)</i>	37
<i>Effectif moyen</i>	38
ETATS FISCAUX	39
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	40
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	41
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	42
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	43
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	44
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	45
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	46
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	47
<i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i>	48
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	49
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	50
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	51
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	52
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	53
<i>2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges</i>	54
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	55
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	56
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	57
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	58
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	59
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	60

Sommaire

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

<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	<i>61</i>
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	<i>62</i>

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association CAPENERGIES** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 614 468 euros

Produits d'exploitation : 2 361 333 euros

Résultat net comptable : 38 160 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Aubagne
Le 23/04/2023

Michel MALHERBE
Expert-comptable

Etats financiers au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort .et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets et droits similaires	89 187	89 187		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Construction				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	80 284	79 186	1 099	1 414
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	500		500	500
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 515		4 515	4 515
	TOTAL (I)	174 486	168 372	6 114	6 430
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	243 418	27 880	215 538	244 487
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	832 695		832 695	1 317 610
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	521 356		521 356	182 363
	Charges constatées d'avance	38 764		38 764	32 789
	TOTAL (II)	1 636 234	27 880	1 608 354	1 777 249
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 810 720	196 252	1 614 468	1 783 679
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				4 515	
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	358 992	296 946
	Excédent ou déficit de l'exercice	38 160	62 046
	Total des fonds propres (situation nette)	397 152	358 992
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 962	3 762
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 962	3 762
	Total des fonds propres	400 114	362 754
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	428 989	514 903
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	428 989	514 903
Provisions	Provisions pour risques	68 235	36 296
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions	68 235	36 296
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 140	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 623	412 987
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	300 425	297 153
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 834	40 585
	Produits constatés d'avance	101 108	119 000
	Total des dettes	717 130	869 725
Ecart de conversion passif	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 614 468	1 783 679
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		38 159,67	62 046,44
(1) Dont à moins d'un an		709 990	869 725
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	247 050	203 692
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	390 249	442 031
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 199 004	1 196 684
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 045	63 006
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	232 626	281 972
	Autres produits	260 358	260 020
	Total des produits d'exploitation	2 361 333	2 447 406
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 829	3 301
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	972 017	1 051 066
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	57 830	54 306
	Salaires et traitements	725 070	749 881
	Charges sociales	301 026	330 599
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 555	14 827
	Dotation aux provisions	12 235	13 296
	Reports en fonds dédiés	146 685	116 832
	Autres charges	62 615	55 777
	Total des charges d'exploitation	2 306 864	2 389 885
RESULTAT D'EXPLOITATION		54 469	57 521

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		54 469	57 521
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		338
	Total des charges financières		338
RESULTAT FINANCIER			(338)
RESULTAT COURANT avant impôts		54 469	57 183
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	16 402 800	27 080 238
	Total des produits exceptionnels	17 202	27 318
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	113 33 000	14 454 8 000
	Total des charges exceptionnelles	33 113	22 454
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(15 911)	4 864
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		398	
TOTAL DES PRODUITS		2 378 534	2 474 724
TOTAL DES CHARGES		2 340 375	2 412 677
EXCEDENT ou DEFICIT		38 160	62 046
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		507 000	558 651
TOTAL		507 000	558 651
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		507 000	558 651
TOTAL		507 000	558 651

Etats financiers au 31/12/2022

DETAILS DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	6 113,95	0,38	6 429,84	0,36	(315,89)	-4,91
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaire	82 214,32	5,09	82 214,32	4,61		
20510000 Logiciels	6 972,22	0,43	6 972,22	0,39		
28050000 Amortis. concess. & droits sim	(89 186,54)	-5,52	(89 186,54)	-5,00		
Autres immobilisations corporelles	1 098,55	0,07	1 414,44	0,08	(315,89)	-22,33
21810000 Instal.gales, agencet, aménagt.	4 846,80	0,30	4 846,80	0,27		
21830000 Matériel de bureau	7 446,68	0,46	7 446,68	0,42		
21831000 Matériel informatique	27 591,27	1,71	26 732,45	1,50	858,82	3,21
21840000 Mobilier	40 399,54	2,50	40 399,54	2,26		
28181000 Amortis. instal. gales, agencet	(4 620,25)	-0,29	(4 149,26)	-0,23	(470,99)	-11,35
28183000 Amortis. matr.bureau et infor	(7 446,64)	-0,46	(7 446,64)	-0,42		
28183100 Amortissement Matériel Informa	(26 756,87)	-1,66	(26 415,38)	-1,48	(341,49)	-1,29
28184000 Amortis. mobilier	(40 361,98)	-2,50	(39 999,75)	-2,24	(362,23)	-0,91
Autres participations	500,00	0,03	500,00	0,03		
26100000 Titres de participation	500,00	0,03	500,00	0,03		
Autres immobilisations financières	4 515,40	0,28	4 515,40	0,25		
27500000 Dépôts et cautionnements	4 515,40	0,28	4 515,40	0,25		
TOTAL II- Actif circulant NET	1 608 353,86	99,62	1 777 249,21	99,64	(168 895,35)	-9,50
Créances clients, usagers et comptes rattachés	215 538,19	13,35	244 487,29	13,71	(28 949,10)	-11,84
041D Collectif clients débiteurs	152 895,78	9,47	176 147,26	9,88	(23 251,48)	-13,20
041D 416 clients douteux	33 456,00	2,07	1 260,00	0,07	32 196,00	N/S
41600000 Clients douteux			15 600,00	0,87	(15 600,00)	-100,00
41810000 Clients - factures à établir	57 066,41	3,53	64 480,03	3,62	(7 413,62)	-11,50
49100000 Dépréciations comptes clients	(27 880,00)	-1,73	(13 000,00)	-0,73	(14 880,00)	-114,46
Autres créances	832 695,33	51,58	1 317 609,55	73,87	(484 914,22)	-36,80
040D Collectif fournisseurs débiteurs	499,65	0,03	1 546,48	0,09	(1 046,83)	-67,69
40980000 Avoir à recevoir			60,00		(60,00)	-100,00
43870000 Charges sociales - produits à			1 765,26	0,10	(1 765,26)	-100,00
44171010 SUB ADEC 2020			60 929,00	3,42	(60 929,00)	-100,00
44171011 SUB ADEC 2021			52 423,00	2,94	(52 423,00)	-100,00
44171012 AGEFIP	20 000,00	1,24	22 437,00	1,26	(2 437,00)	-10,86
44171020 SUB METROP. AIX MARS. PROVENCE 2	3 443,81	0,21	14 470,01	0,81	(11 026,20)	-76,20
44171022 SUB METROP. AIX MARS. PROVENCE 2	9 318,21	0,58			9 318,21	
44171031 SUB REGION SUD SOLDE 2020			4 680,92	0,26	(4 680,92)	-100,00
44171032 SUB REGION SUD 2021			372 941,55	20,91	(372 941,55)	-100,00
44171034 SUB REGION SUD 2022	327 214,52	20,27			327 214,52	
44171060 SUB METROPOLE TOULON - TPM	6 674,84	0,41	7 500,00	0,42	(825,16)	-11,00
44171100 SUBVENTION COSME	61 908,62	3,83	61 908,62	3,47		
44174020 SUBVENTION EUROP INTERREG MED	2 103,19	0,13	317 507,92	17,80	(315 404,73)	-99,34
44174030 SUBV. EUROPE H2020	66 282,22	4,11	66 282,22	3,72		
44174040 SUBV EUROP GREEN IN MED	118 996,78	7,37	208 498,00	11,69	(89 501,22)	-42,93
44174050 SUBV CONCERTO RENOV	95 309,99	5,90			95 309,99	
44175000 SUBVENTION A RECEVOIR	20 027,25	1,24			20 027,25	
44562000 TVA déductible s/immobilisatio	171,76	0,01			171,76	
44566000 TVA déductible s/aut.biens et	39 391,64	2,44	4 574,85	0,26	34 816,79	761,05
44566100 TVA déductible sur Décaisemen			48 297,84	2,71	(48 297,84)	-100,00
44567000 Crédit TVA	3 005,00	0,19			3 005,00	
44583000 Remboursement de TVA demandé	50 000,00	3,10	37 150,00	2,08	12 850,00	34,59
44586000 TVA sur factures non parvenues	8 347,85	0,52	16 449,88	0,92	(8 102,03)	-49,25
44860100 Taxe sur les salaires			18 187,00	1,02	(18 187,00)	-100,00
Disponibilités	521 355,91	32,29	182 362,92	10,22	338 992,99	185,89

Détail de l'Actif

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
51200000	BNP C/C	300 211,36	18,60	152 609,13	8,56	147 602,23	96,72
51210000	BNP Compte Rémunéré	124,59	0,01	124,46	0,01	0,13	0,10
51250000	BNP Europe	220 121,33	13,63	28 968,02	1,62	191 153,31	659,88
51260000	Caisse Epargne C/C	868,13	0,05	630,81	0,04	237,32	37,62
53100000	Caisse	30,50		30,50			
Charges constatées d'avance		38 764,43	2,40	32 789,45	1,84	5 974,98	18,22
48600000	Charges constatées d'avance	38 764,43	2,40	32 789,45	1,84	5 974,98	18,22
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 614 467,81	100,00	1 783 679,05	100,00	(169 211,24)	-9,49

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	400 114,15	24,78	362 754,48	20,34	37 359,67	10,30
Total des fonds propres (situation nette)	397 151,93	24,60	358 992,26	20,13	38 159,67	10,63
Report à nouveau	358 992,26	22,24	296 945,82	16,65	62 046,44	20,89
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	358 992,26	22,24	296 945,82	16,65	62 046,44	20,89
Excédent ou déficit de l'exercice	38 159,67	2,36	62 046,44	3,48	(23 886,77)	-38,50
Total des autres fonds propres	2 962,22	0,18	3 762,22	0,21	(800,00)	-21,26
Subventions d'investissement	2 962,22	0,18	3 762,22	0,21	(800,00)	-21,26
13100000 Sub. Bonus Ecologique	4 000,00	0,25	4 000,00	0,22		
13900000 Subventions d'investissement	(1 037,78)	-0,06	(237,78)	-0,01	(800,00)	-336,45
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	428 988,67	26,57	514 903,13	28,87	(85 914,46)	-16,69
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	428 988,67	26,57	514 903,13	28,87	(85 914,46)	-16,69
19400000 Fonds Dédiés sur Subv.	428 988,67	26,57	514 903,13	28,87	(85 914,46)	-16,69
TOTAL III- Total des Provisions	68 235,00	4,23	36 296,00	2,03	31 939,00	88,00
Provisions pour risques	68 235,00	4,23	36 296,00	2,03	31 939,00	88,00
15110000 Provisions pour litiges	48 000,00	2,97	15 000,00	0,84	33 000,00	220,00
15180000 Autres Provisions Pour Risques	20 235,00	1,25	21 296,00	1,19	(1 061,00)	-4,98
TOTAL IV- Total des dettes	717 129,99	44,42	869 725,44	48,76	(152 595,45)	-17,55
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 140,00	0,44			7 140,00	
41910000 AVANCE ET ACOMPTE	7 140,00	0,44			7 140,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 622,68	17,82	412 987,40	23,15	(125 364,72)	-30,36
040C Collectif fournisseurs créditeurs	237 036,19	14,68	308 538,49	17,30	(71 502,30)	-23,17
40810000 Fournisseurs - fact. non parve	50 586,49	3,13	104 448,91	5,86	(53 862,42)	-51,57
Dettes fiscales et sociales	300 425,15	18,61	297 153,01	16,66	3 272,14	1,10
42100000 Rémunérations à payer			4 778,70	0,27	(4 778,70)	-100,00
42820000 Dettes provis. pr congés à pay	58 250,51	3,61	67 577,27	3,79	(9 326,76)	-13,80
42860000 Personnel - autres charges à p	51 450,00	3,19	52 820,00	2,96	(1 370,00)	-2,59
43100000 Sécurité sociale	28 317,68	1,75	19 622,22	1,10	8 695,46	44,31
43720000 Caisse de retraite salariés	6 254,31	0,39	5 213,57	0,29	1 040,74	19,96
43750000 AXA Prévoyance	3 164,42	0,20	3 266,94	0,18	(102,52)	-3,14
43781000 Mutuelle APRIL	8 786,65	0,54	6 769,63	0,38	2 017,02	29,80
43820000 Charges sociales s/congés à pa	24 418,59	1,51	37 808,52	2,12	(13 389,93)	-35,42
43860000 Charges sociales sur primes	28 550,00	1,77	29 630,13	1,66	(1 080,13)	-3,65
43861000 Taxes assises sur les salaires	358,12	0,02	949,55	0,05	(591,43)	-62,29
44171013 SUB ADEC 2022	848,29	0,05			848,29	
44171033 SUB REGION SUD ANTERIEUR 2019	13 286,37	0,82	13 286,37	0,74		
44171050 SUB DIRECCTE PACA			7 016,60	0,39	(7 016,60)	-100,00
44171070 SUB FRANCE QUEBEC	1 057,05	0,07			1 057,05	
44210000 Prélèvements à la source (IR)	3 529,41	0,22	3 240,09	0,18	289,32	8,93
44400000 Etat - impôts sur les bénéfice	398,00	0,02			398,00	
44571080 Tva collectée 8.5 %	151,30	0,01	23,80		127,50	535,71
44571200 TVA Collectée 20%	30 820,19	1,91	38 648,45	2,17	(7 828,26)	-20,26
44580000 Régularisation de TVA collecté	14 771,00	0,91			14 771,00	
44587000 TVA sur factures à établir	7 541,07	0,47	6 244,17	0,35	1 296,90	20,77
44860000 Etat - autres charges à payer	8 240,00	0,51	257,00	0,01	7 983,00	N/S

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
44860100 Taxe sur les salaires	10 232,19	0,63			10 232,19	
Autres dettes	20 834,16	1,29	40 585,03	2,28	(19 750,87)	-48,67
041C Collectif clients créditeurs	2 455,80	0,15			2 455,80	
41980000 Avoir à établir	11 820,00	0,73	25 740,00	1,44	(13 920,00)	-54,08
46860000 Divers - charges à payer	6 558,36	0,41	14 845,03	0,83	(8 286,67)	-55,82
Produits constatés d'avance	101 108,00	6,26	119 000,00	6,67	(17 892,00)	-15,04
48700000 Produits constatés d'avance	101 108,00	6,26	119 000,00	6,67	(17 892,00)	-15,04
Total du passif	1 614 467,81	100,00	1 783 679,05	100,00	(169 211,24)	-9,49

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 361 332,73	100,00	2 447 405,60	100,00	(86 072,87)	-3,52
Cotisations	247 050,00	10,46	203 691,67	8,32	43 358,33	21,29
756 COT Cotisations	247 050,00	10,46	203 691,67	8,32	43 358,33	21,29
Ventes de biens et services	390 249,14	16,53	442 031,33	18,06	(51 782,19)	-11,71
Ventes de prestations de service	390 249,14	16,53	442 031,33	18,06	(51 782,19)	-11,71
70601 PREST Prestations et Participations	390 249,14	16,53	442 031,33	18,06	(51 782,19)	-11,71
Produits de tiers financeurs	1 199 004,13	50,78	1 196 684,00	48,90	2 320,13	0,19
Concours publics et subventions d'exploitation	1 199 004,13	50,78	1 196 684,00	48,90	2 320,13	0,19
74001100 Sub H2 GLOBAL			123 817,00	5,06	(123 817,00)	-100,00
74001580 Sub E4SM 2021			29 000,00	1,18	(29 000,00)	-100,00
74010500 Sub Animation Réseau Corse	110 673,00	4,69	164 023,00	6,70	(53 350,00)	-32,53
74012800 Sub Gouvernance	334 327,00	14,16	321 177,00	13,12	13 150,00	4,09
74012900 Sub Animation	197 787,00	8,38	195 517,00	7,99	2 270,00	1,16
74013600 Sub Salon Hyvolution	14 075,00	0,60			14 075,00	
74013700 Sub Energies de Demain	314 000,00	13,30	134 000,00	5,48	180 000,00	134,33
74013900 Sub Systèmes Energétiques et mobilités	32 000,00	1,36	183 000,00	7,48	(151 000,00)	-82,51
74014100 Sub Inter - France/Québec			2 150,00	0,09	(2 150,00)	-100,00
74014200 Sub Hydrogène	13 000,00	0,55	18 000,00	0,74	(5 000,00)	-27,78
74014600 Sub Cap'Relance			26 000,00	1,06	(26 000,00)	-100,00
74014700 Sub Cap'Croissance	31 985,00	1,35			31 985,00	
74014800 Sub Concerto Rénov	136 157,13	5,77			136 157,13	
74015000 Sub Decarboner Energie et usages	15 000,00	0,64			15 000,00	
Autres produits d'exploitation	525 029,46	22,23	604 998,60	24,72	(79 969,14)	-13,22
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	32 045,19	1,36	63 006,10	2,57	(30 960,91)	-49,14
78150000 Repris.s/provis.risques & char	13 296,00	0,56	13 626,65	0,56	(330,65)	-2,43
78174000 Repris.s/prov.dépréc. créances	9 500,00	0,40	26 701,67	1,09	(17 201,67)	-64,42
79100000 Transfert de charges d'exploit	8 829,19	0,37	20 748,93	0,85	(11 919,74)	-57,45
79100200 Remboursement formation OPCO	420,00	0,02	1 816,85	0,07	(1 396,85)	-76,88
79102000 Transf.charges / Exploitation soumis			112,00		(112,00)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	232 625,80	9,85	281 972,35	11,52	(49 346,55)	-17,50
78940000 Report Subv. non utilisées ex.	232 625,80	9,85	281 972,35	11,52	(49 346,55)	-17,50
Autres produits	260 358,47	11,03	260 020,15	10,62	338,32	0,13
75800000 Produits divers gestion couran	358,47	0,02	20,15		338,32	N/S
75810000 Contributions financières	260 000,00	11,01	260 000,00	10,62		
Total des charges d'exploitation	2 306 863,84	97,69	2 389 885,08	97,65	(83 021,24)	-3,47
Achats de matières premières et autres appro.	3 829,32	0,16	3 301,02	0,13	528,30	16,00
60220000 Achats de fournitures consumma	3 829,32	0,16	3 301,02	0,13	528,30	16,00
Autres achats et charges externes	972 017,48	41,16	1 051 065,89	42,95	(79 048,41)	-7,52
60630000 Achats de petit équipement	1 939,07	0,08	4 381,61	0,18	(2 442,54)	-55,75
60640000 Achats fournitures administrat	3 463,76	0,15	2 091,45	0,09	1 372,31	65,62
61100 ST Sous traitance	189 745,88	8,04	295 767,48	12,08	(106 021,60)	-35,85
61321000 Locations immobilières fg	59 232,60	2,51	47 037,11	1,92	12 195,49	25,93
61322000 Locations immobilières evnts	30 212,25	1,28	25 848,25	1,06	4 364,00	16,88
61350000 Locations mobilières	850,11	0,04	414,10	0,02	436,01	105,29
61350100 Ldd véhicule VW ID VP	5 995,51	0,25	4 999,29	0,20	996,22	19,93

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
61351000	Locations de matériel technique	12 043,83	0,51	11 353,87	0,46	689,96	6,08
61352000	Ldd véhicule RENAULT MEGANE ESTAT	4 587,84	0,19	3 882,11	0,16	705,73	18,18
61352200	Locations de mat de trans evnt	1 198,00	0,05	20 855,93	0,85	(19 657,93)	-94,26
61400000	Charges locatives & copropriét	10 647,57	0,45	10 420,26	0,43	227,31	2,18
61520000	Entretien immobilier	9 334,14	0,40	8 950,50	0,37	383,64	4,29
61560000	Maintenance	21 043,84	0,89	17 916,85	0,73	3 126,99	17,45
61562000	Maintenance evnt			2 772,00	0,11	(2 772,00)	-100,00
61610000	Assurances multirisques & Rc	2 655,31	0,11	2 502,35	0,10	152,96	6,11
61620000	Autres assurances	1 129,75	0,05	707,86	0,03	421,89	59,60
61700000	Etudes et recherches	82 580,00	3,50	81 015,20	3,31	1 564,80	1,93
61810000	Documentation générale	1 455,35	0,06	1 206,56	0,05	248,79	20,62
61830000	Documentation technique			446,47	0,02	(446,47)	-100,00
61850000	Frais de colloques, de séminai	1 037,50	0,04			1 037,50	
621 MAD	Personnel mis à disposition	272 915,81	11,56	292 614,53	11,96	(19 698,72)	-6,73
622 HONO	Honoraires	85 106,10	3,60	63 147,48	2,58	21 958,62	34,77
62300000	Publicité	16 030,00	0,68	11 296,25	0,46	4 733,75	41,91
62330000	Foires et expositions	18 646,50	0,79	40 931,92	1,67	(22 285,42)	-54,45
62340000	Cadeaux à la clientèle			114,27		(114,27)	-100,00
62360000	Catalogues, imprimés et publications	1 270,00	0,05	600,00	0,02	670,00	111,67
62372000	Achats Nom de Domaine - comm	3 709,94	0,16	316,22	0,01	3 393,72	N/S
62510000	Voyages et déplacements	44 007,69	1,86	16 999,87	0,69	27 007,82	158,87
62512000	Recharges véhicules électriques	270,43	0,01			270,43	
62570000	Frais de Restauration	17 590,24	0,74	3 555,14	0,15	14 035,10	394,78
62570100	Organisations Réunions (CA, CS	12 225,10	0,52	18 515,70	0,76	(6 290,60)	-33,97
62580000	Frais déplacements-Notes de Fr	17 151,98	0,73	8 870,58	0,36	8 281,40	93,36
62600000	Frais postaux	2 589,81	0,11	2 899,55	0,12	(309,74)	-10,68
62610000	Frais de télécommunication	11 630,45	0,49	10 412,87	0,43	1 217,58	11,69
62612000	Abonnement gestion RH	1 923,70	0,08	1 287,00	0,05	636,70	49,47
62613000	Autres moyens de communication	8 883,40	0,38	8 047,53	0,33	835,87	10,39
62780000	Services bancaires	4 717,27	0,20	5 747,73	0,23	(1 030,46)	-17,93
62811000	Cotisations professionnelles	14 196,75	0,60	23 140,00	0,95	(8 943,25)	-38,65
Impôts, taxes et versements assimilés		57 830,44	2,45	54 305,67	2,22	3 524,77	6,49
63110000	Taxe sur les salaires	33 687,19	1,43	33 485,00	1,37	202,19	0,60
63330000	Formation continue	7 347,50	0,31	7 463,53	0,30	(116,03)	-1,55
63330010	Formation continue FG	5 543,97	0,23	1 115,50	0,05	4 428,47	396,99
63350000	Taxe d'apprentissage	4 723,39	0,20	4 694,00	0,19	29,39	0,63
63511000	Contrib. Economique territoire	2 481,00	0,11	3 019,00	0,12	(538,00)	-17,82
63512000	Taxes foncières	4 047,39	0,17	4 528,64	0,19	(481,25)	-10,63
Salaires et traitements		725 069,94	30,71	749 881,12	30,64	(24 811,18)	-3,31
64110000	Salaires appointements	637 387,23	26,99	635 403,42	25,96	1 983,81	0,31
64110020	Indemnités journalières	7 871,29	0,33	21 466,79	0,88	(13 595,50)	-63,33
64110030	Primes versées	52 820,00	2,24	50 813,88	2,08	2 006,12	3,95
64120000	Congés payés	(9 326,76)	-0,39	4 004,58	0,16	(13 331,34)	-332,90
64130000	Primes à verser	(1 370,00)	-0,06	1 505,95	0,06	(2 875,95)	-190,97
64140000	Indemnités et avantages imposables	4 409,18	0,19			4 409,18	
64160000	Indemnités non imposable	30 071,00	1,27	33 716,00	1,38	(3 645,00)	-10,81
64160100	Prime transport	3 208,00	0,14	2 970,50	0,12	237,50	8,00
Charges sociales		301 026,19	12,75	330 599,45	13,51	(29 573,26)	-8,95
64510000	Cotisations à l'Urssaf	171 944,96	7,28	178 516,18	7,29	(6 571,22)	-3,68
64520000	Cotisations aux mutuelles	30 372,35	1,29	28 125,74	1,15	2 246,61	7,99
64532000	Cotisations retraites (salarié	52 363,65	2,22	53 001,90	2,17	(638,25)	-1,20
64533000	Cotisations Prévoyance	15 238,06	0,65	14 790,38	0,60	447,68	3,03
64540000	Cotisations aux Pole emploi	28 583,20	1,21	28 749,17	1,17	(165,97)	-0,58
64550000	Cotisations sociales s/cp	(13 389,93)	-0,57	6 022,17	0,25	(19 412,10)	-322,34
64580000	Cotisations sociales s/primes	(1 080,13)	-0,05	3 973,10	0,16	(5 053,23)	-127,19
64750000	Médecine du travail et pharmac	1 872,00	0,08	1 800,00	0,07	72,00	4,00
64770000	Tickets restaurants	12 184,00	0,52	15 093,00	0,62	(2 909,00)	-19,27
64770010	Frais sur tickets restaurants	218,03	0,01	527,81	0,02	(309,78)	-58,69

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64770020 Chèques cadeaux	2 720,00	0,12			2 720,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 554,71	1,08	14 827,24	0,61	10 727,47	72,35
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	1 174,71	0,05	1 827,24	0,07	(652,53)	-35,71
68174000 Dot. prov. dépréc. créances cl	24 380,00	1,03	13 000,00	0,53	11 380,00	87,54
Dotations aux provisions	12 235,00	0,52	13 296,00	0,54	(1 061,00)	-7,98
68150000 Dot. prov. risques & ch. explo	12 235,00	0,52	13 296,00	0,54	(1 061,00)	-7,98
Reports en fonds dédiés	146 685,45	6,21	116 832,17	4,77	29 853,28	25,55
68940000 Engagements à Réaliser Sur Sub	146 685,45	6,21	116 832,17	4,77	29 853,28	25,55
Autres charges	62 615,31	2,65	55 776,52	2,28	6 838,79	12,26
65100000 Redevances pour licences	1 098,35	0,05	1 199,64	0,05	(101,29)	-8,44
65400000 Pertes s/créances irrécouvrabl			22 225,00	0,91	(22 225,00)	-100,00
65800000 Charges diverses gestion coura	128,06	0,01	129,42	0,01	(1,36)	-1,05
65802000 Réductions de subventions	61 388,90	2,60	32 222,46	1,32	29 166,44	90,52
Résultat d'exploitation	54 468,89	2,31	57 520,52	2,35	(3 051,63)	-5,31
Total des produits financiers	0,13		0,09		0,04	44,44
Autres intérêts et produits assimilés	0,13		0,09		0,04	44,44
76800000 Autres produits financiers	0,13		0,09		0,04	44,44
Total des charges financières			338,00	0,01	(338,00)	-100,00
Intérêts et charges assimilées			338,00	0,01	(338,00)	-100,00
66162000 Commission CB			338,00	0,01	(338,00)	-100,00
Résultat financier	0,13		(337,91)	-0,01	338,04	100,04
Résultat courant avant impôts	54 469,02	2,31	57 182,61	2,34	(2 713,59)	-4,75
Total des produits exceptionnels	17 201,52	0,73	27 318,00	1,12	(10 116,48)	-37,03
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 401,52	0,69	27 080,22	1,11	(10 678,70)	-39,43
77180000 Prod.except./oper.gestion	11 785,00	0,50			11 785,00	
77200000 Produits des exercices antérie	4 616,52	0,20	27 080,22	1,11	(22 463,70)	-82,95
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800,00	0,03	237,78	0,01	562,22	236,45
77700000 Reprise de subvention	800,00	0,03	237,78	0,01	562,22	236,45
Total des charges exceptionnelles	33 112,87	1,40	22 454,17	0,92	10 658,70	47,47
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	112,87		14 454,17	0,59	(14 341,30)	-99,22
67200000 Charges sur exercices antérieur	112,87		14 454,17	0,59	(14 341,30)	-99,22
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	33 000,00	1,40	8 000,00	0,33	25 000,00	312,50
68750000 Dot.prov.risques charges exceptionnels	33 000,00	1,40	8 000,00	0,33	25 000,00	312,50
Résultat exceptionnel	(15 911,35)	-0,67	4 863,83	0,20	(20 775,18)	-427,14
Impôts sur les bénéfices	398,00	0,02			398,00	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
69500000 Impots sur les sociétés	398,00	0,02			398,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	38 159,67	1,62	62 046,44	2,54	(23 886,77)	-38,50
Contributions volontaires en nature	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25
Prestations en nature	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25
87100000 Prestations en Nature	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25
Charges des contributions volontaires en nature	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25
Prestations	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25
86200000 Prestations	507 000,00	21,47	558 651,00	22,83	(51 651,00)	-9,25

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 614 468** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 378 534** euros
 - un total charges de **2 340 375** euros
 - dégage un résultat de **38 160** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de l'**Association CAPENERGIES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

INFORMATIONS GENERALES ET COMPLEMENTAIRES

Description de l'objet social de l'entité :

Capenergies est un pôle de compétitivité dédié à la transition énergétique. Par son animation transverse entre le monde académique, les laboratoires et les entreprises, la mission du pôle est de faire émerger et accompagner des projets innovants sur des marchés applicatifs, à fort potentiel de croissance et de contribuer au développement économique des territoires.

Annexe au Bilan

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales :

Capenergies réunit 530 membres. Ce réseau est composé d'entreprises, de centres de recherche, d'organismes de formation, de financiers et d'institutionnels dont les activités s'inscrivent dans le développement économique des filières énergétiques bas carbone.

Son ambition est d'être un acteur important de deux grands défis de notre société :

- La transition énergétique, en contribuant à la recherche et la diffusion de solutions concrètes pour le remplacement des énergies fossiles, la réduction de la demande énergétique, la baisse des coûts, l'optimisation des systèmes énergétiques... en vue d'avoir un impact positif sur la baisse du réchauffement climatique et l'anticipation de ses conséquences.
- La compétitivité de la France, en favorisant le positionnement concurrentiel des entreprises régionales ou nationales sur les grandes filières énergétiques et en permettant de transformer notre potentiel de recherche en produits ou services compétitifs. Dans le contexte spécifique de relance des années à venir, cet objectif prendra d'autant plus d'importance, l'innovation étant un levier majeur de la reconquête économique à venir.

Afin de contribuer à l'accélération de la Transition énergétique, le pôle évolue depuis la phase V, sur les 4 Domaines d'Activité Stratégique (DAS) suivants, confortés par le PIA 4, France 2030, les différentes stratégies d'accélération et le plan climat de la Région Sud : « Gardons une Cop d'avance » :

- Renforcer la sobriété et l'efficacité énergétique
- Décarboner les usages (industrie, bâtiments, agriculture et transports terrestres maritimes et aériens)
- Produire des énergies et de l'hydrogène bas carbone
- Développer les infrastructures et réseaux

L'innovation et la transition énergétique sont au centre du plan de relance national et des programmes européens, ce qui conforte le pôle dans les actions stratégiques portées jusque-là. Une forte mobilisation est nécessaire pour accompagner les membres et projets vers les différents dispositifs et faire émerger des projets structurants pour contribuer à la relocalisation industrielle.

Par ailleurs, l'accélération des actions de décarbonation des différents secteurs économiques amène le pôle à adresser de façon plus directe les utilisateurs finaux, ce qui constitue une évolution importante de son organisation.

L'action du pôle s'inscrit en cohérence avec les différentes initiatives publiques nationales, européennes et des nouveaux SRDEII votés en 2022 en Corse et Région Provence Alpes Côte d'Azur.

Annexe au Bilan

Description des moyens mis en oeuvre :

Capenergies réalise ses missions grâce à une équipe interne de qualité et à un réseau qualifié d'experts techniques.

Elle facture des contributions et/ou prestations à ses membres et est soutenue depuis sa création par les acteurs publics au niveau local, régional, national et européen.

Elle bénéficie également de contributions volontaires sous forme de mise à disposition de moyens.

Le label de Pôle de compétitivité, renouvelé pour la période 2023-2026, lui confère une visibilité et lui ouvre un champ d'action en cohérence avec ses missions.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 614 468** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 378 534** euros et un total **charges** de **2 340 375** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 160** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 complété par le règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, lui-même modifié par le règlement ANC 2020-08 du 04/12/20.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

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

- Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Matériel informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 3 à 5 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	89 187					89 187
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 187					89 187
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 847					4 847
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 579		859			75 437
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		79 425		859			80 284
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	500					500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 515					4 515
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 015					5 015
TOTAL		173 627		859			174 486

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	89 187			89 187
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 187			89 187
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	4 149	471		4 620
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	73 862	704		74 565
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 011	1 175		79 186
TOTAL		167 198	1 175		168 372

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 000	33 000		48 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	21 296	12 235	13 296	20 235
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 296	45 235	13 296	68 235
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	13 000	24 380	9 500	27 880
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 000	24 380	9 500	27 880
TOTAL GENERAL		49 296	69 615	22 796	96 115
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 615 33 000	22 796	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 515	4 515	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	243 418	243 418	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	100 916	100 916	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	731 279	731 279	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	500	500	
	Charges constatées d'avance	38 764	38 764	
	TOTAL DES CREANCES	1 119 393	1 119 393	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	287 623	287 623		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	109 701	109 701		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 850	99 850		
	Impôts sur les bénéfices	398	398		
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 284	53 284		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	37 193	37 193		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	20 834	20 834		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	101 108	101 108		
	TOTAL DES DETTES	709 990	709 990		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	296 946	62 046			358 992
Excédent ou déficit de l'exercice	62 046	(62 046)	38 160		38 160
Situation nette	358 992		38 160		397 152
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	3 762			800	2 962
Provisions réglementées					
TOTAL	362 754		38 160	800	400 114

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT
(dont Fonds Dédiés)

2022

FINANCEUR	NOM DE L'ACTION	FONDS DEDES AU 31/12/N-1	EXERCICE N			FONDS DEDES AU 31/12/N	Fin
			MONTANT CONVENTIONNES	Utilisation	Réduction		
ADEC	Animation + Autres		36 327	35 479	848	0	
ADEC	Participations corse		40 000	40 000		-	
ADEC	Gouvernance		70 673	70 673	-	-	
Consulat général de France à Québec	Collaboration Franco-Québécoise	2 150		1 093	1 057	-	
CDC (dont DGE)	Animation		10 267	10 027	240	-	
CDC (dont DGE)	Gouvernance		10 000	10 000	-	-	
REGION SUD (dont DGE)	Animation		177 520	177 520	-	-	
REGION SUD (dont DGE)	Gouvernance		225 000	225 000	-	-	
EUROPE	ENERNETMOB	63 101		53 965	9 161	-	
EUROPE	FLEXIGRID	158 688		76 514	-	82 174	1-juin-23
EUROPE	GREENINMED	176 282		46 299	-	129 984	31-juil.-23
EUROPE	H2 GLOBAL	114 682		44 536	-	70 146	28-févr.-24
EUROPE	CONCERTO RENOV		136 157	4 472	-	131 685	31-oct.-25
Grand Avignon	Animation		8 000	8 000	-	-	
MPM	Gouvernance et Animation		50 000	50 000	-	-	
MPM	Hydrogène		22 000	22 000	-	-	
MPM	Systèmes énergétiques, mobilité et digital		13 000	10 318	2 682	-	
NCA	Energies de demain		15 000	7 500	-	7 500	30-juin-23
NCA	Systèmes énergétiques, mobilité et digital		15 000	7 500	-	7 500	30-juin-23
REGION SUD	Energies de demain		299 000	276 609	22 391	0	
REGION SUD	CAP CROISSANCE		31 985	7 800	24 185	-	
REGION SUD	SALON HYVOLUTION		14 075	14 075		-	
TPM	Animation		10 000	10 000	-	-	
TPM	Gouvernance		5 000	5 000	-	-	
TPM	Energie de demain		6 000	6 000	-	-	
TPM	Systèmes énergétiques, mobilité et digital		4 000	3 175	825	-	
TOTAL		514 903,14 €	1 199 004,13 €	1 223 555,59 €	61 388,90 €	428 988,67 €	

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	514 903	252 072	166 157	428 989
TOTAL	514 903	252 072	166 157	428 989

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
EUROPE - FLEXIGRID	158 688	76 514		82 174
EUROPE - GREENINMED	176 282	46 299		129 984
EUROPE- H2 GLOBAL	114 682	44 536		70 146
EUROPE - CONCERTORENOV		4 472	136 157	131 685
NCA - ENERGIES DE DEMAIN		7 500	15 000	7 500
NCA - SYSTEMES ENERGETIQUE MOBILITE		7 500	15 000	7 500
EUROPE - ENERNETMOB	63 101	63 101		
COSULAT GENERAL FRANCE QUEBEC	2 150	2 150		
Totalisation	514 903	252 072	166 157	428 989

Variation des Fonds Dédiés

	Fds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Cf.état Fonds dédiés	514 903	166 157	252 071	10 218		428 989	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	514 903	166 157	252 071	10 218		428 989	

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2021	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2022
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	4 000			4 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	4 000			4 000
Quotes-parts virées au compte de résultat	238	800		1 038

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature		
Mises à disposition	507 000	558 651
Bénévolat	507 000	558 651
Total	507 000	558 651

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Mises à disposition	507 000	558 651
Personnel bénévole	507 000	558 651
Total	507 000	558 651

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		250 464
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		50 586
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	<i>50 586</i>	
Dettes fiscales et sociales		181 499
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	<i>58 251</i>	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	<i>51 450</i>	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	<i>24 419</i>	
<i>Charges sociales sur primes</i>	<i>28 550</i>	
<i>Taxes assises sur les salaires</i>	<i>358</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>8 240</i>	
<i>Taxe sur les salaires</i>	<i>10 232</i>	
Autres dettes		18 378
<i>Avoir à établir</i>	<i>11 820</i>	
<i>Divers - charges à payer</i>	<i>6 558</i>	

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		788 346
Autres créances clients		57 066
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>57 066</i>	
Autres créances		731 279
<i>AGEFIP</i>	<i>20 000</i>	
<i>SUB METROP. AIX MARS. PROVENCE 2021</i>	<i>3 444</i>	
<i>SUB METROP. AIX MARS. PROVENCE 2022</i>	<i>9 318</i>	
<i>SUB REGION SUD 2022</i>	<i>327 215</i>	
<i>SUB METROPOLE TOULON - TPM</i>	<i>6 675</i>	
<i>SUBVENTION COSME</i>	<i>61 909</i>	
<i>SUBVENTION EUROP INTERREG MED</i>	<i>2 103</i>	
<i>SUBV. EUROPE H2020</i>	<i>66 282</i>	
<i>SUBV EUROP GREEN IN MED</i>	<i>118 997</i>	
<i>SUBV CONCERTO RENOV</i>	<i>95 310</i>	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	<i>20 027</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		38 764	38 764
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			38 764

--

Charges constatées d'avance (détail)

au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - ADOBE - 02/12/22-01/10/23	01/01/2023	01/10/2023	901		
CCA - NEPTIS 01/23	01/01/2023	31/01/2023	1 555		
CCA - TRANSVERSALE - HABILLAGE STAND 202	01/01/2023	31/12/2023	16 731		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/03/2023	293		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/03/2023	435		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/03/2023	683		
CCA - GRENKE - REDEVANCE 2023	01/01/2023	31/12/2023	106		
CCA - GRENKE	01/01/2023	31/12/2023	181		
CCA - GRENKE 1T23	01/01/2023	31/03/2023	226		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/12/2023	126		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/03/2023	352		
CCA - VEDALIS	01/01/2023	30/11/2023	11 735		
CCA - SUD BURO REPROGRAPHIE - 01/12/22-2	01/01/2023	28/02/2023	730		
CCA - BLANCHARD 05/09-22-04/09/23	01/01/2023	04/09/2023	369		
CCA - LES ECHOS 2022/2023	01/01/2023	30/06/2023	240		
CCA - CORSE MATIN 10/22-09/23	01/01/2023	30/09/2023	136		
CCA - EURECIA Abonnement annuel SIRH 03/	01/01/2023	23/03/2023	387		
CCA - ZABALA - 03/22-03/23	01/01/2023	28/02/2023	56		
CCA - GRENKE - 1T23	01/01/2023	31/03/2023	263		
CCA - OVH - SERVEUR 12/22-11/23	01/01/2023	30/11/2023	1 268		
CCA - PROXIMUM 2023			1 992		
Totalisation			38 764		

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		101 108	101 108
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			101 108

--

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2022

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - SEA 2021 - SMART ENERGY			7 000		
PCA - SMART ENERGY ALLIANCE			11 438		
PCA - JIMMY ENERGY SAS	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - AWS CONSULTING	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - MAKSYMA	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - PROPELLANE	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - BlueFloat Energy	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - HYDROGAIN	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - D&CONSULTANTS	01/01/2023	31/12/2023	1 950		
PCA - Cannes Pays de L'Urins	01/01/2023	31/12/2023	3 000		
PCA - EURL WEIDMULLER	01/01/2023	31/12/2023	1 950		
PCA - KITARO	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - SARL DELTA - GROUPE SOMEFORM	01/01/2023	31/12/2023	750		
PCA - MESSIBAT INTERNATIONAL FRANCE	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - EDF SA - 2023	01/01/2023	31/12/2023	22 500		
PCA - GRPR GRAPHENE PRODUCTION	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - WEREKY	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - UNIVERSITE GUSTAVE EIFFEL	01/01/2023	31/12/2023	750		
PCA - LHYFE	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - LHYD	01/01/2023	31/12/2023	870		
PCA - AIR PRODUCTS	01/01/2023	31/12/2023	3 940		
PCA - PARLYM INTERNATIONAL	01/01/2023	31/12/2023	3 940		
PCA - EDF SA - 2023	01/01/2023	31/12/2023	22 500		
PCA - ENGIE - 2023	01/01/2023	31/12/2023	10 000		
PCA - BERTHIER EQUIPEMENTS	01/01/2023	31/12/2023	950		
FONDS DEDIES AU 31/12/2022			428 989		
Totalisation			530 097		

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	15	3
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers		
	TOTAL	16	3

Etats financiers au 31/12/2022

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SIE AIX EN PROVENCE NORD
3 ALLEE D'EST IENNE D'ORVES
CS 40442
13098 AIX EN PROVENCE CEDEX 2

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

Association CAPENERGIES
POLE DE COMPETITIVITE
AVENUE LOUIS PHILIBERT
DOMAINE DU PETIT ARBOIS - CS30658
13100 AIX EN PROVENCE

651

355195

48870221800022

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Activités associatives

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable au taux de 15 % 2 656 Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15% 0 Plus-values à long terme imposables au taux de 19% 0 Autres plus-values imposables au taux de 19% 0 Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% 0 Plus-values exonérées art.238 quindecies 0

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) 0 Plus-values exonérées relevant du taux à 15% 0
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou affèrent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

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

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

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinques C-I-1 du CGI) ☐

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 quinques C-I-2) ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert

ECF ☐ Désignation du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : CABINET DESNAULT 18 AVENUE EMILE DIDIER 04.92.51.28.09
S LA LUYSSANNE 05000 GAP
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant

A AIX EN PROVENCE

le

Association CAPENERGIES
31122022

REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association CAPENERGIES
31122022

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

CEA DE CADARACHE - BAT 101 13115 SAINT-PAUL-LES-DURANCES

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)

(voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL 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	

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : POLE DE COMPETITIVITE			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 8 8 7 0 2 2 1 8 0 0 0 2 2			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 31122022					
			N-1 31122021					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	89 187			
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	80 284	79 186		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	500	500		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 515	4 515		
TOTAL (II)			BJ	174 486	BK	168 372	6 114	6 430
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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	243 418	27 880		
		Autres créances (3)	BZ	CA	832 695	832 695		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	521 356	521 356			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	38 764	38 764			
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 636 234	27 880			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	1 810 720	1A	196 252	1 614 468	1 783 679
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	4 515	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *			Immobiliations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise Association CAPENERGIES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	358 992 296 946
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	38 160 62 046
	Subventions d'investissement		DJ	2 962 3 762
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	400 114 362 754
	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	68 235 36 296
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	68 235 36 296
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	7 140
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	287 623 412 987
	Dettes fiscales et sociales		DY	300 425 297 153
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	20 834 40 585
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	530 097 633 903
TOTAL (IV)		EC	1 146 119 1 384 629	
Ecart de conversion passif *		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 614 468 1 783 679	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
			1D	
			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 138 979 1 384 629
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	390 249	FH		FI	390 249	442 031			
		FJ	390 249	FK		FL	390 249	442 031			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	1 199 004	1 196 684			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	32 045	63 006			
	Autres produits (1) (11)					FQ	740 034	745 684			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 361 333	2 447 406			
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	3 829	3 301			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	972 017	1 051 066			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	57 830	54 306			
	Salaires et traitements *					FY	725 070	749 881			
	Charges sociales (10)					FZ	301 026	330 599			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 175	1 827		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	24 380	13 000		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	12 235	13 296		
	Autres charges (12)					GE	209 301	172 609			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 306 864	2 389 885		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	54 469	57 521		
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					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		338			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU		338			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		(338)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	54 469	57 183			

Désignation de l'entreprise Association CAPENERGIES				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	16 402	27 080	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	800	238	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	17 202	27 318	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	113	14 454	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	33 000	8 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	33 113	22 454	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(15 911)	4 864	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	398		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 378 534	2 474 724	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 340 375	2 412 677	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	38 160	62 046	
RENVois	(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		HP		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC		
	(9)	Dont transferts de charges			RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A1	9 249	22 678
	(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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4	1 098	1 200
	(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		
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			33 000 12 585		
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
					Charges antérieures		
				Produits antérieurs			
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs			113 4 617			

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CPLT PROV POUR RISQUE	33 000	
Ext.AAE - ASYNTHÉ PAS DE NUM ENCORE		750
Ext.AAE - SONNEDIX FRANCE		900
Ext.AAE - CNRS DR 20		1 750
Ext.AAE - EDF RENOUVELABLES		3 000
Ext.AAE - GRDF DT PACA		2 800
Ext.AAE - HSBC		600
Ext.AAE - IRD - FACTURE PAYEE EN 2022		600
Ext.AAE - SONNEDIX AVOIR FACTURE PAYEE		900
SOCIÉTÉ NAUTIQUE - ERREUR SERVICES BANCAIRES		485
REP PROV SUB INVESTISSEMENT		800
Totalisation	33 000	12 585

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2022

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
REGUL FDS DEDIES	26	
SUR REGION SUD	87	
Ajustement FONDS DEDIES 2021		17
Ajust sub CORSE 2021		4 600
Totalisation	113	4 617

Désignation de l'entreprise **Association CAPENERGIES**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	89 187	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com-posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	4 847	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	74 579	LC		LD	859	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	79 425	LO		LP	859		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	500	8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	4 515	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	5 015	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	173 627	ØH		ØJ	859	
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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	89 187	1X			
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		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	4 847	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	75 437	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		NH	80 284	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
Autres participations		IØ		ØX		ØY	500	ØZ				
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	4 515	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	5 015	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	174 486	ØM			

Exercice N clos le : 31 12 2022

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 CAPENERGIES**Néant ☐ *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES													Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY			EL			EM			EN		
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	89 187		PF			PG			PH	89 187	
TOTAL I			RK	89 187		RM			RN			RO	89 187	
Terrains			PI			PJ			PK			PL		
Constructions	Sur sol propre		PM			PN			PO			PQ		
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV			PW			PX			PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			QA			QB			QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	4 149		QE	471		QF			QG	4 620	
	Matériel de transport		QH			QI			QJ			QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	73 862		QM	704		QN			QO	74 565	
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT		
TOTAL II			QU	78 011		QV	1 175		QW			QX	79 186	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	167 198		ØP	1 175		ØQ			ØR	168 372	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immob. amortissables		DOTATIONS			REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5					N6		
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU					RV		
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9					Q1		
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC					SD		
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7					Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5					R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3					S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1					T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8					T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6					U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4					V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2					W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9					X1		
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7					X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM						NO		
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU					NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *												
		Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP			SR			

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES						Néant ☐ *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦	⑧	⑨	⑩				
			19%	15% ou 12,80%	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 value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)							
			(A)	(B) (Ventilation par taux)	(C)		

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

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES							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 quinques H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	15 000	4B	33 000	4C		4D	48 000
	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	21 296	5W	12 235	5X	13 296	5Y	20 235
	TOTAL II	5Z	36 296	TV	45 235	TW	13 296	TX	68 235
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	13 000	6U	24 380	6V	9 500	6W	27 880
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	13 000	TY	24 380	TZ	9 500	UA	27 880
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	49 296	UB	69 615	UC	22 796	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	36 615	UF	22 796				
		UG		UH					
		UJ	33 000	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 31/12/2022

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Risque d'exploitation sur perte subventions	13 296	12 235	13 296	12 235
Risque exceptionnel sur perte subvention	8 000			8 000
Totalisation	21 296	12 235	13 296	20 235

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN		
		Prêts (1) (2)			UP		UR		US		
		Autres immobilisations financières			UT	4 515	UV	4 515	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			VA						
		Autres créances clients			UX	243 418		243 418			
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * ☐ UO)			Z1						
		Personnel et comptes rattachés			UY						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	100 916		100 916			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP	731 279		731 279			
		Groupe et associés (2)			VC						
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	500		500			
		Charges constatées d'avance			VS	38 764		38 764			
TOTAUX				VT	1 119 393	VU	1 119 393	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH								
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	287 623		287 623				
		Personnel et comptes rattachés		8C	109 701		109 701				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	99 850		99 850				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	398		398					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	53 284		53 284					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	37 193		37 193					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI							
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	20 834		20 834				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2							
		Produits constatés d'avance		8L	530 097		530 097				
TOTAUX				VY	1 138 979	VZ	1 138 979				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122022		
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 38 160		
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)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)			WI	12 235	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)			XX	XW 12 235				
	Amendes et pénalités			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	K7		
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI										L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN			
	{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR				
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)										SU	WQ			
Zones d'entreprises * (activité exonérée)										SW				
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro										M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3				
TOTAL I										WR 50 793				
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 13 296				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH			
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP			
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A	WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB			
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										I6			
	Majoration d'amortissement *										WZ			
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)										K9	XA		
	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)										K3	ZX		
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)										PA	ZY		
Mesures d'incitation	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)										OV	XD		
	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)										1F	XF		
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)										XC			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)										PC			
	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)										PB			
	Entreprises nouvelles 44 sexies										L2			
	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)										L5			
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)										X9	XG		
	Dont déduction exceptionnelle simulatrice de conduite										YH			
Créance dérogée par le report en arrière de déficit										ZI				
Dt déd. exc (art 39 decies A)										YA				
Dt déd. exc (art 39 decies B)										YB				
Dt déd. exc (art 39 decies C)										YC				
Dt déd. exc (art 39 decies D)										YD				
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)										YI				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)										YL				
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 13 296		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)										XI	37 497		XJ	
{ déficit (II moins I)														
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL 34 841		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	2 656		XO 0	

Désignation de l'entreprise Association CAPENERGIES		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	34 841	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	34 841	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit 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 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	82 669	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
PROVISION FONDS DEDIES n	8X	12 235	8Y
REPRISE PROVISION FONDS DEDIES n-1	8Z		9A 13 296
	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 12 235	YO 13 296
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES										Néant ☐ *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	296 946	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	62 046		- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE							
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	358 992		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	358 992						
					TOTAL II	ZH	358 992						
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	189 746	295 767						
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 62 479)				XQ	124 768	124 811						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	272 916	292 615						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	85 106	63 147						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	299 482	274 725						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	972 017	1 051 066						
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	2 481	3 019						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)				9Z	55 349	51 287						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	57 830	54 306						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	130 360	112 326						
	- 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	188 644	195 518						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) *				ØB	694 616							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%	%					
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH								
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) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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

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

Désignation de l'entreprise : **Association CAPENERGIES**

Néant ☐ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A 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 REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES 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.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

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

Désignation de l'entreprise : **Association CAPENERGIES**Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

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

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) 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 A L'IMPOT SUR LE REVENU**

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

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

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

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

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES					Néant ☐ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : Association CAPENERGIES		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	16	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	390 249	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	390 249	
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	740 034	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	1 199 004	
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	1 939 038	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	9 232	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	852 495	
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	209 301	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	1 071 027	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 258 260
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	1 258 260
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	390 249	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	16	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

CAPENERGIES

Domaine du Petit Arbois

Bat H. Poincaré

Avenue Louis Philibert CS 30658

13857 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

*LRC/WP
N° 17105*

**CAPENERGIES
Domaine du Petit Arbois
Bat H. Poincaré
Avenue Louis Philibert CS 30658
13857 AIX EN PROVENCE CEDEX 3**

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022***

A l'assemblée générale de l'association CAPENERGIES,

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 CAPENERGIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre association enregistre dans ses comptes des subventions publiques qui suivent le traitement des fonds dédiés. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à :

- apprécier le montant des subventions notifiées et comptabilisées par rapport aux conventions de subventions,
- à confirmer les coûts engagés et imputés sur les projets subventionnés permettant ainsi de contrôler le montant de subventions à reconnaître en produit au titre de l'exercice et le montant à utiliser sur l'exercice suivant,
- à contrôler la bonne application du traitement des fonds dédiés,
- à vérifier les informations prévues par la réglementation dans l'annexe comptable.

Vérifications spécifiques

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 de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.823-10-1 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 :

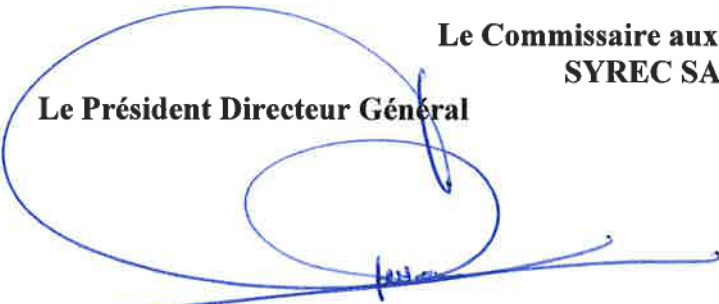
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 A MARSEILLE, LE 17 MAI 2023

**Le Commissaire aux Comptes
SYREC SA**

Le Président Directeur Général



**Luc-René CHAMOULEAU
Commissaire aux Comptes**