

Association CHAMBRE REGIONALE AGEA HAUTS DE FRANCE

127 Avenue Jean Jaurès

59790 RONCHIN

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat	3
Détail de l'Actif	5
Détail du Passif	6
Détail du Compte de Résultat	7
2070_4715	9

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				52 000
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)					52 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				111
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	418 989		418 989	87 486
	DISPONIBILITES	82 545		82 545	275 816
	Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)		501 535		501 535	363 413
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		501 535		501 535	415 413

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	316 667	316 667
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	97 141	87 519
	Résultat de l'exercice	83 341	9 621
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	497 149	413 808
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 337 3 049	1 401 204
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 386	1 605
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	501 535	415 413
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		83 340,69	9 621,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 386	1 605
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat ^{1/2}

			31/12/2023	31/12/2022
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits		88 564	103 294
	Total des produits d'exploitation (1)		88 564	103 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		45 436	90 221
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 906	1 176
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		2 145	2 600
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		312	312
	Total des charges d'exploitation (2)		51 799	94 309
	RESULTAT D'EXPLOITATION		36 765	8 985

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		36 765	8 985
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 066 365	1 001
	Total des produits financiers	16 431	1 001
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		365
	Total des charges financières		365
RESULTAT FINANCIER		16 431	636
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		53 196	9 621
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	80 000	
	Total des produits exceptionnels	80 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 855	
	Total des charges exceptionnelles	49 855	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		30 145	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		184 994 101 654	104 295 94 673
RESULTAT DE L'EXERCICE		83 341	9 621
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET			52 000,00	12,52	(52 000,00)	-100,0
Constructions			52 000,00	12,52	(52 000,00)	-100,0
213100 Batiment			65 000,00	15,65	(65 000,00)	-100,0
281310 Amortissement Batiment			(13 000,00)	-3,13	13 000,00	100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	501 534,55	100,00	363 412,71	87,48	138 121,84	38,01
Créances clients et comptes rattachés			110,70	0,03	(110,70)	-100,0
418100 Facture à établir			110,70	0,03	(110,70)	-100,0
Valeurs mobilières de placement	418 989,46	83,54	87 485,76	21,06	331 503,70	378,92
507100 CAT SG 70600011	250 863,01	50,02			250 863,01	
507110 CAT SG 70600027	80 276,16	16,01			80 276,16	
508001 Agea avenir fcp	87 850,29	17,52	87 850,29	21,15		
590300 Depreciation compte titres			(364,53)	-0,09	364,53	100,00
Disponibilités	82 545,09	16,46	275 816,25	66,40	(193 271,16)	-70,07
512109 Cdn hauts de france			2 815,26	0,68	(2 815,26)	-100,0
512110 Société Générale	2 618,12	0,52			2 618,12	
512111 Société Générale Livret	65 000,00	12,96			65 000,00	
512201 Cdn compte/livret picardie			272 000,00	65,48	(272 000,00)	-100,0
518800 Intérêts courus	14 926,97	2,98	1 000,99	0,24	13 925,98	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	501 534,55	100,00	415 412,71	100,00	86 121,84	20,73

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	497 148,55	99,13	413 807,86	99,61	83 340,69	20,14
Capital Social ou individuel	316 667,27	63,14	316 667,27	76,23		
102000 Fonds syndical ss droit de rep	316 667,27	63,14	316 667,27	76,23		
Report à nouveau	97 140,59	19,37	87 519,14	21,07	9 621,45	10,99
110000 Report à nouveau	97 140,59	19,37	87 519,14	21,07	9 621,45	10,99
Résultat de l'exercice	83 340,69	16,62	9 621,45	2,32	73 719,24	766,20
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	4 386,00	0,87	1 604,85	0,39	2 781,15	173,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 337,00	0,27	1 400,85	0,34	(63,85)	-4,56
408100 Fourn factures non parvenues	1 337,00	0,27	1 400,85	0,34	(63,85)	-4,56
Dettes fiscales et sociales	3 049,00	0,61	204,00	0,05	2 845,00	N/S
444000 Etat-impôts sur les bénéfices	3 049,00	0,61	204,00	0,05	2 845,00	N/S
TOTAL DU BILAN PASSIF	501 534,55	100,00	415 412,71	100,00	86 121,84	20,73

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	88 563,79		103 293,77		(14 729,98)	-14,26
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Autres produits d'exploitation	88 563,79		103 293,77		(14 729,98)	-14,26
756000 Cotisations des adhérents	88 563,79		86 252,12		2 311,67	2,68
758000 Participation adhérents			17 041,65		(17 041,65)	-100,0
Total des charges d'exploitation	51 798,77		94 308,78		(42 510,01)	-45,08
Autres achats et charges externes	45 435,62		90 220,78		(44 785,16)	-49,64
604000 Achats études et prest.serv.	300,00		300,00			
606100 Electricité	1 292,06		956,50		335,56	35,08
606300 Fournitures de petit equipemen	59,99				59,99	
606400 Fournitures administratives	645,96				645,96	
613200 Location salle			1 701,40		(1 701,40)	-100,0
614000 Charges copro sergic	869,30		540,44		328,86	60,85
615000 Entretien et réparations			314,40		(314,40)	-100,0
616000 Assurance appartement	401,60		370,90		30,70	8,28
618000 Divers			468,00		(468,00)	-100,0
618500 Séminaires, conférences	4 410,00		28 208,60		(23 798,60)	-84,37
622610 Honoraires Mme Deloffre			9 525,11		(9 525,11)	-100,0
622620 Honoraires comptables	1 335,00		1 297,00		38,00	2,93
622630 Honoraires divers	380,00				380,00	
623100 Publicité	1 980,00		2 020,00		(40,00)	-1,98
623400 Cadeaux partenaires & adhérent	579,30		5 119,90		(4 540,60)	-88,69
623800 Pourboires, dons	2 160,00		200,00		1 960,00	980,00
625100 Voyages et déplacements	1 757,86		8 844,98		(7 087,12)	-80,13
625700 Réceptions	28 924,55		30 313,55		(1 389,00)	-4,58
628100 Cotisations	340,00		340,00			
Impôts, taxes et versements assimilés	3 906,15		1 176,00		2 730,15	232,16
635120 Taxe foncière	857,15		972,00		(114,85)	-11,82
635300 Impôts sur les revenus mobilié	3 049,00		204,00		2 845,00	N/S
Dotation aux amortissements sur immobilisations	2 145,00		2 600,00		(455,00)	-17,50
681120 Dotations aux amortissements	2 145,00		2 600,00		(455,00)	-17,50
Autres charges de gestion courante	312,00		312,00			
651000 Redevances brevets, concession	312,00		312,00			
Résultat d'exploitation	36 765,02		8 984,99		27 780,03	309,18
Total des produits financiers	16 430,67		1 000,99		15 429,68	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	16 066,14		1 000,99		15 065,15	N/S
764000 Revenus de vmp	16 066,14		1 000,99		15 065,15	N/S
Reprises sur provisions & transferts de charges	364,53				364,53	
786650 Reprise dépréciation compte titres	364,53				364,53	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges financières			364,53		(364,53)	-100,0
Dotations financières aux amort. et provisions			364,53		(364,53)	-100,0
686650 Dot. dépréciation comptes titres			364,53		(364,53)	-100,0
Résultat financier		16 430,67	636,46		15 794,21	N/S
Résultat courant avant impôts		53 195,69	9 621,45		43 574,24	452,89
Total des produits exceptionnels		80 000,00			80 000,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		80 000,00			80 000,00	
775200 Cession immo corporelles		80 000,00			80 000,00	
Total des charges exceptionnelles		49 855,00			49 855,00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		49 855,00			49 855,00	
675200 VNC IMMO CEDEE		49 855,00			49 855,00	
Résultat exceptionnel		30 145,00			30 145,00	
Résultat de l'exercice		83 340,69	9 621,45		73 719,24	766,20

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

COLLECTIVITÉS PUBLIQUES OU PRIVÉES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service où cette déclaration doit être déposée	horaires d'ouverture sur impots.gouv.fr , rubrique « Contact et RDV »
Identification du destinataire	CHAMBRE REGIONALE AGEA HAUTS DE FRANCE 18 RUE DU PARC - 59110 LA MADELEINE
Adresse du déclarant si elle est différente du destinataire	

SIE	N° de dossier	Clé	Régime	Code, Service
S591040				
SIREN	489497727			

EXERCICE OUVERT 01/01/2023 ET CLOS LE 31/12/2023

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

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

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

DÉCOMPTE DE L'IMPÔT À PAYER OU À RESTITUER

I – IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Bénéfice taxable (report de la case K page 4)	MI	12705	X Taux 24 % =	NI	3049
Bénéfice taxable (report de la case F page 4)	QI		X Taux 15 % =	RI	
Crédits d'impôt imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères)	SI				
Crédits d'impôt imputés	TI				
MONTANT TOTAL DE L'IS À PAYER					O1
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS	VI				

II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

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

III – RÉCAPITULATION

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

COORDONNÉES, DATE, SIGNATURE

RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION

Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %	
Signature :	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
A A LA MADELAINE le 03/05/2024			Taux %	
Adresse électronique :	N° Opération	Taux %		

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

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

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

10044

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

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

6387

3. Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIÈRES

1. Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou
Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)
2. Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

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

Bénéfices (a)	Déficit (b)

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

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

IV – REVENUS DES PROPRIÉTÉS BÂTIES ET NON BÂTIES

A – Adresse des propriétés

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

B – Revenus imposables

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

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

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

V – DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE TAXABLE

Récapitulation des revenus imposables (détaillés pages 2 et 3)	Bénéfice (a)	Déficit (b)
Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 % (reportez dans la colonne a : le chiffre figurant au § I, ligne 1)	10044	
Revenus des exploitations agricoles ou forestières (reportez dans la colonne a ou b, le chiffre figurant au § II, ligne 3)		
Revenus des propriétés bâties ou non bâties (reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au § IV, ligne 18)		
TOTAL	10044	

Solde bénéficiaire (col. a – col. b) (à reporter case A) ou solde déficitaire (col. b – col. a) (à reporter case B)	A	10044	B	
---	----------	-------	----------	--

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

Solde bénéficiaire (A – C) (à reporter case D) ou solde déficitaire (C – A) ou (B + C) (à reporter case E)	D	10044	E	
--	----------	-------	----------	--

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

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 % (reporter case G le chiffre figurant au § I, ligne 2)	G	6387
---	----------	------

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie) [reporter case H les 10/24 du montant brut (G)]	H	2661
---	----------	------

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

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

BÉNÉFICE TAXABLE A 24 % (K = D + H ou I) (à reporter case Ml page 1) ou DÉFICIT (L = E ou J)	K	12705	L	
--	----------	-------	----------	--

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

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