



Association IFPP

8 Rue Agricole Perdiguier

15000 AURILLAC
FRANCE

Plaquette du 01/01/2024 au 31/12/2024

- SOMMAIRE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Attestation	3
Comptes annuels	
Bilan actif association	5
Bilan passif association	6
Compte de résultat association	7
Comptes annuels détaillés	
Bilan actif association détaillé	10
Bilan passif association détaillé	12
Compte de résultat association détaillé	14
Liasse fiscale	
Imprimés fiscaux	20

- Attestation -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité:

Association IFPP

8 Rue Agricole Perdiguier

15000 AURILLAC
FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

-Total du bilan :	9 273 970 €
-Chiffre d'affaires :	3 754 758 €
-Résultat net comptable :	910 862 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Pour GESTELIA

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF ASSOCIATION -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	34 551	34 270	280	1 174
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	15 019		15 019	15 019
Constructions	1 738 634	598 436	1 140 198	1 133 724
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 387 047	1 360 863	1 026 184	1 159 764
Autres immobilisations corporelles	3 048 600	1 431 581	1 617 018	1 877 674
Immobilisations en cours	175 630		175 630	28 098
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 900		2 900	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 402 381	3 425 150	3 977 230	4 215 453
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	4 546		4 546	3 756
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	619 034	157 713	461 321	765 531
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	169 019		169 019	353 828
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	3 019 227		3 019 227	1 495 536
Disponibilités	1 624 322		1 624 322	2 252 118
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	18 306		18 306	24 747
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 454 453	157 713	5 296 739	4 895 516
TOTAL ACTIF	12 856 833	3 582 864	9 273 970	9 110 969

- BILAN PASSIF ASSOCIATION -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires	200 000	200 000
Total Fonds propres avec droit de reprise	200 000	200 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 885 184	2 550 466
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	910 862	1 334 718
Situation Nette (sous-total)	4 996 045	4 085 184
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	3 228 993	3 664 720
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	8 225 038	7 749 904
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		9 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		9 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	332 567	377 843
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 671	218 092
Dettes fiscales et sociales	251 487	374 378
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	67 601	148 619
Autres dettes	33 367	27 009
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	195 237	206 124
TOTAL DETTES	1 048 932	1 352 066
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	9 273 970	9 110 969

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	3 754 758	4 278 177
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	95 725	68 634
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	41 898	180 828
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 120	2 956
Total des produits d'exploitation (I)	3 895 502	4 530 595
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	1 173 771	1 131 447
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	67 331	60 477
Salaires et traitements	1 251 360	1 242 765
Charges sociales	473 201	466 231
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	584 396	551 619
Dotations aux provisions	3 621	154 093
Reports des fonds dédiés		
Autres charges	14 450	11 065
Total des charges d'exploitations (II)	3 568 130	3 617 697
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	327 372	912 898
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	55 046	20 429
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (III)	55 046	20 429

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	5 194	6 041
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	5 194	6 041
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	49 852	14 388
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	377 224	927 286
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 730	1 954
Produits exceptionnels sur opérations en capital	527 570	423 214
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (V)	538 300	425 168
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 662	17 736
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 662	17 736
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	533 638	407 432
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 488 848	4 976 192
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 577 986	3 641 474
EXCEDENT OU DEFICIT	910 862	1 334 718
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	280	1 174	-894	-76,11
20500000 LOGICIELS	34 551	34 551		
28050000 AMORT/CONCES.ET DROITS SI	-34 270	-33 377	-894	-2,68
Immobilisations corporelles				
Terrains	15 019	15 019		
21100000 TERRAINS	15 019	15 019		
Constructions	1 140 198	1 133 724	6 475	0,57
21310000 CONSTRUCT.BATIMENTS	1 434 170	1 434 170		
21350000 INST.AGENC.CONSTRUCT.	304 464	214 108	90 356	42,20
28131000 AMORT.CONSTRUCTION	-506 915	-446 568	-60 347	-13,51
28135000 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.	-91 522	-67 987	-23 534	-34,62
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 026 184	1 159 764	-133 580	-11,52
21500000 INST TECHN MAT & OUTILL INDUST	163 906	163 906		
21530000 MATERIELS PEDAGOGIQUES	2 223 141	2 123 220	99 920	4,71
28150000 AMORT INST TECH MAT OUTIL INDU	-100 106	-85 957	-14 149	-16,46
28153000 AMORTISSEMENT MATERIELS PEDAGOGIQUES	-1 260 757		-1 260 757	
28153100 AMORT.INSTAL.PEDAGOGIQUES		-1 041 405	1 041 405	100,00
Autres immobilisations corporelles	1 617 018	1 877 674	-260 656	-13,88
21810000 INST.AGENC.DIVERS	2 679 160	2 679 160		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	191 088	201 901	-10 813	-5,36
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	16 895	10 925	5 971	54,65
21840000 MOBILIER	161 456	161 456		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	-1 171 644	-939 744	-231 900	-24,68
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	-115 633	-104 213	-11 420	-10,96
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	-8 688	-6 179	-2 509	-40,60
28184000 AMORT. MOBILIER	-135 616	-125 631	-9 985	-7,95
Immobilisations en cours	175 630	28 098	147 532	525,06
23100000 IMMOB. CORPORELLES EN COURS	175 630	28 098	147 532	525,06
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	2 900		2 900	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 900		2 900	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 977 230	4 215 453	-238 223	-5,65
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	4 546	3 756	790	21,02
31000000 STOCK ALIMENTATION	4 289	2 270	2 019	88,97
32000000 STOCK PRODUITS ENTRETIEN	257	1 486	-1 230	-82,74
Créances				
Clients et comptes rattachés	461 321	765 531	-304 210	-39,74

- BILAN ACTIF ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
411 CLIENTS	393 494	623 974	-230 481	-36,94
416 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	157 713	162 203	-4 489	-2,77
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	67 827	133 446	-65 619	-49,17
49100000 DPR, COMPTES DE CLIENTS	-157 713	-154 093	-3 621	-2,35
Autres créances	169 019	353 828	-184 808	-52,23
43871000 IJSS		5 010	-5 010	-100,00
44100000 SUBVENTIONS A RECEV.	34 285	89 467	-55 182	-61,68
44112000 SUBV REGION A REC	134 734	255 851	-121 117	-47,34
44566900 TVA 10%	1		1	
467PERMI PERMIS B		3 500	-3 500	-100,00
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	3 019 227	1 495 536	1 523 691	101,88
50000000 VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	3 001 000	1 485 000	1 516 000	102,09
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	18 227	10 536	7 691	72,99
Disponibilités	1 624 322	2 252 118	-627 796	-27,88
51203000 BANQUE POPULAIRE	936 865	1 136 509	-199 644	-17,57
51203100 LIVRET BANQUE POPULAIRE	4 118	4 084	34	0,83
51210000 CREDIT AGRICOLE	406 950	636 916	-229 967	-36,11
51211000 LIVRET CSL CREDIT AGRICOLE	141 519	138 744	2 775	2,00
51214000 CAISSE D'EPARGNE	844	203 888	-203 044	-99,59
51240000 CREDIT AGRICOLE CPTÉ NANTISSEM	51 000	51 000		
51250000 LIVRET A CACF	82 513	80 110	2 403	3,00
53000000 CAISSE	513	823	-309	-37,61
58000000 VIREMENTS INTERNES		44	-44	-100,00
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	18 306	24 747	-6 442	-26,03
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	18 306	24 747	-6 442	-26,03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 296 739	4 895 516	401 223	8,20
TOTAL ACTIF	9 273 970	9 110 969	163 001	1,79

- BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	200 000	200 000		
10340000 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	200 000	200 000		
Total Fonds propres avec droit de reprise	200 000	200 000		
Report à nouveau	3 885 184	2 550 466	1 334 718	52,33
11000000 REPORT A NOUVEAU ySOLDE CREDIT	3 885 184	2 550 466	1 334 718	52,33
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	910 862	1 334 718	-423 856	-31,76
Situation Nette (sous-total)	4 996 045	4 085 184	910 862	22,30
Subventions d'investissement	3 228 993	3 664 720	-435 727	-11,89
13120000 SUBV. REGION (EQUIPEMENT)	875 577	834 019	41 558	4,98
13121000 SUBVENTION REGION INTERNAT	1 185 000	1 185 000		
13122000 SUBV. REGION RESTRUCT. POLE AL	3 048 890	3 048 890		
13180000 SUBVENTIONS EQUIP. OPCO	478 212	429 427	48 785	11,36
13181000 EXONERATION TAXE APPRENTI	53 582	53 582		
13800000 AUTRES SUBV.D INVESTIS.	108 320	108 320		
13900000 SUBV.INSCRITES CPTÉ RESUL	-2 520 589	-1 994 519	-526 070	-26,38
TOTAL FONDS PROPRES	8 225 038	7 749 904	475 135	6,13
FONDS REPORTES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		9 000	-9 000	-100,00
15180000 AUTRES PROV.RISQUES		9 000	-9 000	-100,00
TOTAL PROVISIONS		9 000	-9 000	-100,00
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	332 567	377 843	-45 276	-11,98
16410000 EMPRUNT CA TRAVAUX 2013	45 640	54 312	-8 672	-15,97
16420000 EMPRUNT BPMC ACHAT MURS	57 342	71 079	-13 737	-19,33
16430000 EMPRUNT CRCA ATELIERS ALIM	229 585	252 451	-22 867	-9,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 671	218 092	-49 421	-22,66
401 FOURNISSEURS	98 042	180 263	-82 222	-45,61
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	70 630	37 829	32 801	86,71
Dettes fiscales et sociales	251 487	374 378	-122 891	-32,83
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		134 281	-134 281	-100,00
42210000 PAS	5 887	6 868	-981	-14,29
42700000 OPPOSITIONS	280	280		
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	62 981	54 148	8 833	16,31
43100000 URSSAF	93 408	91 432	1 976	2,16

- BILAN PASSIF ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
43703200 PREVOYANCE AG2R	10 634	10 089	545	5,41
43708000 CAISSE OPCO - UNIFORMATION	453		453	
43720000 MUTUELLES	1 872	1 875	-3	-0,18
43730000 RETRAITES	28 978	30 008	-1 030	-3,43
43820000 CHARGES SUR CONG\$.PAYER	30 042	25 146	4 896	19,47
43871000 IJSS	3 599		3 599	
44551000 TVA A DECAISSER	2 636	10 520	-7 884	-74,95
44580000 TVA A REGULARISER	1 497	801	697	86,99
44586000 TVA/FACT. NON PARVENUES		11	-11	-100,00
44587000 TVA/FACT. A ETABLIR	1 439	590	850	144,11
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 782	8 329	-547	-6,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées	67 601	148 619	-81 018	-54,51
404 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	67 601	37 735	29 866	79,15
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES		110 884	-110 884	-100,00
Autres dettes	33 367	27 009	6 358	23,54
411 CLIENTS	14 385	1 189	13 196	1 109,83
46700000 AUTRES DEBITEURS CREDITEU	2 000		2 000	
467FONDS FONDS SOCIAL	11 233	11 233		
467PERMI PERMIS B	5 750		5 750	
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY		14 588	-14 588	-100,00
Produits constatés d'avance	195 237	206 124	-10 887	-5,28
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	195 237	206 124	-10 887	-5,28
TOTAL DETTES	1 048 932	1 352 066	-303 134	-22,42
TOTAL PASSIF GENERAL	9 273 970	9 110 969	163 001	1,79

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations services	3 754 758	4 278 177	-523 419	-12,23
70104000 PRODUITS MECANIQUE	1 363	431	931	215,85
70110000 PROD.FABRIQUES ALIMENTATI	13 378	15 798	-2 420	-15,32
70110002 PROD.FABRIQUES COIFFURE	5 430	6 237	-807	-12,94
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	81		81	
70611000 FORMATIONS	42 932	91 034	-48 102	-52,84
70615200 APPRENTIS SECTEUR PUBLIC	61 183	37 084	24 099	64,98
70615300 CONTRAT DE PROFESSIONNAL.	90 730	93 912	-3 183	-3,39
70615400 OPCO APPRENTISSAGE	2 920 932	3 397 868	-476 935	-14,04
70621000 APPRENTIS RESTAURATION	108 230	127 906	-19 676	-15,38
70621100 OPCO APPRENTIS RESTAURATION	50 707	52 926	-2 219	-4,19
70622000 COMMENSAUX RESTAURATION	35 586	24 433	11 153	45,65
70623000 RESTAURANT D'APPLICATION	22 820	27 254	-4 434	-16,27
70651000 APPRENTIS HEBERGEMENT	45 324	55 701	-10 377	-18,63
70651100 OPCO APPRENTIS HEBERGEMENT	27 516	30 822	-3 306	-10,73
70652000 COMMENSAUX HEBERGEMENT	1 232	39 441	-38 209	-96,88
70820000 LOCATION HEBERGEMENT AU FJT	80 000	33 333	46 667	140,00
70830000 LOCATIONS DE SALLES	10 597	14 243	-3 646	-25,60
70841100 FORMATION CFAS	91 831	88 263	3 568	4,04
70842000 OPCO PREMIER EQUIPEMENT	137 000	136 000	1 000	0,74
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	436	140	296	211,14
70882000 REDEVANCES DISTRIBUTEURS	7 452	5 351	2 101	39,26
Subventions d'exploitation	95 725	68 634	27 091	39,47
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	95 725	68 634	27 091	39,47
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	41 898	180 828	-138 930	-76,83
78150000 REP/PROV. RISQ.& CH.EXPL.	9 000		9 000	
78174000 REP/PROV SUR DEPRECIATIONS CREANCES		164 553	-164 553	-100,00
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.	28 267	14 032	14 235	101,44
79164000 TRANSFERT CHARGES PERSONN	4 631	2 243	2 389	106,50
Autres produits	3 120	2 956	164	5,56
75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	706	2 483	-1 777	-71,57
75840000 MECENAT DONS	1 914		1 914	
75880000 PRODUITS DIVERS	500	473	28	5,82
Total des produits d'exploitation (1)	3 895 502	4 530 595	-635 094	-14,02
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	1 173 771	1 131 447	42 323	3,74
60120000 MAT.OEUVRE ATELIER ALIMENTAIRE	107 954	112 067	-4 113	-3,67
60121000 MAT.OEUVRE TERTIAIRE	7 070	5 831	1 239	21,24
60122000 MAT.OEUVRE ATELIERS MECAN	21 487	29 427	-7 939	-26,98
60222200 PRODUITS D'ENTRETIEN	6 311	10 527	-4 216	-40,05
60310000 VAR.STOCK DENREES ALIMENT	-2 019	-517	-1 503	-290,89

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
60320000 VAR.STOCK PROD.D'ENTRET.	1 230	412	818	198,85
60410000 FOURNITURE REPAS	149 528	138 296	11 231	8,12
60611000 ELECTRICITE	88 262	62 843	25 419	40,45
60612000 EAU	11 236	12 547	-1 311	-10,45
60613000 GAZ	71 177	46 168	25 010	54,17
60614000 CARBURANT	7 072	8 343	-1 271	-15,24
60630000 PETIT EQUIP. OUTILLAGE	3 493	13 382	-9 888	-73,90
60631000 FOURN. HEBERGEMENT	2 895	13	2 882	22 407,85
60632000 PETIT MAT.FOURN.CUISINES	4 268	2 382	1 887	79,21
60634000 FOURN. EQUIP. PEDAGOGIQUE	12 415	39 336	-26 922	-68,44
60638000 MATERIEL ET OUTILLAGE	224	1 214	-990	-81,56
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14 219	19 230	-5 011	-26,06
60671000 FOURN.PETIT OUT.HORS PEDA	450	1 019	-570	-55,88
60672000 1ER EQUIPEMENT	106 513	109 330	-2 817	-2,58
60686000 FOURN. INFIRMERIE	81	208	-127	-61,15
61100000 SOUS TRAITANCE		3 323	-3 323	-100,00
61180000 SOUS TRAITANCE FORMATEURS	112 487	90 905	21 582	23,74
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 352	4 497	2 855	63,47
61351100 LOC.LINGERIE LITERIE	4 204	4 019	185	4,59
61351200 LOC.MAT.ET OUTILLAGE	3 215	2 092	1 123	53,71
61351201 LOCATION SERVEUR INTERNET	78	78		
61351400 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 233	4 922	-689	-14,00
61351600 LOCATION BATTERIES	240	939	-699	-74,45
61520000 TRAVAUX ENTR.BIENS IMMOB.	41 268	38 697	2 571	6,64
61521400 NETTOYAGE DES LOCAUX	46 575	42 375	4 200	9,91
61551000 ENTRET. MATERIEL ET OUT.	17 718	18 289	-571	-3,12
61551500 ENTRET. AUTOMOBILES	3 973	4 791	-819	-17,09
61555000 ENTRET.LINGERIE LITERIE	2 598	3 318	-719	-21,68
61556000 COLLECTE EQUARISSAGE	2 127	1 618	509	31,45
61560000 MAINTENANCE	35 840	34 823	1 017	2,92
61688000 ASSURANCES	16 828	16 591	237	1,43
61688100 ASSURANCE IFC	20 000		20 000	
61810000 DOCUMENTATION GÑRALE	242		242	
61820000 KOESIO DEMATERIALISATION	3 637		3 637	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 282	3 700	-2 418	-65,35
61840000 TURBOSELF	900		900	
62114000 PERS.EXTERIEUR ENSEIGNEMENT	109	14 733	-14 625	-99,26
62115000 PERSONNEL INTERIM ADMINISTRATIF	18 125	18 467	-342	-1,85
62260000 HONORAIRES	24 674	22 104	2 570	11,63
62261000 HONORAIRES COMPTA+CAC	19 810	28 733	-8 923	-31,05
62262000 HONORAIRES PAIE	11 703	11 345	358	3,16
62282000 CONTROLES TECHNIQUES+ANALYSES	1 375	767	608	79,33
62310000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	68 281	52 871	15 410	29,15

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	10	90	-80	-88,89
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 755	8 125	-370	-4,56
62570000 RECEPTIONS	3 294	5 412	-2 117	-39,12
62610000 AFFRANCHISSEMENT	7 409	7 773	-364	-4,68
62620000 TELEPHONE	11 332	9 518	1 814	19,05
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILS	3 978	2 972	1 006	33,83
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIO	14	897	-884	-98,47
62800000 DIVERS	628		628	
62821000 SURVEILLANCE	51 991	52 532	-541	-1,03
62850000 FRAIS DE FORMATION	4 011	5 372	-1 362	-25,35
62888000 GED		1 770	-1 770	-100,00
62888100 COTISATIONS DIVERSES	610	930	-320	-34,41
Impôts, taxes et versements assimilés	67 331	60 477	6 854	11,33
63000000 IMPOTS ET TAXES	-413		-413	
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	23 314	20 494	2 820	13,76
63140000 TAXE SUR LES SALAIRES		1	-1	-100,00
63330000 FORMATION CONT.AUTRES ORG	13 723	13 259	464	3,50
63500000 ADMIN. IMPOTS (AUTRES IMPOTS,...)		375	-375	-100,00
63511100 CFE COTIS FONCIERE DES ENTREPRISES	2 012	1 963	49	2,50
63512000 TAXES FONCIERES	18 477	18 444	33	0,18
63580000 AUTRES DROITS	6 999	4 697	2 303	49,03
63700000 AUTRES ORGAN. (AUTRES IMPTS ...)	3 219	1 245	1 974	158,57
Salaires et traitements	1 251 360	1 242 765	8 595	0,69
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 217 835	1 207 804	10 031	0,83
64120000 CONGES PAYES	8 833	12 969	-4 136	-31,89
64140000 INDEMN. & AVANTAGES DIVERS	24 692	21 992	2 700	12,28
Charges sociales	473 201	466 231	6 970	1,49
64510000 URSSAF	318 323	311 815	6 508	2,09
64520000 PREVOYANCE	26 868	15 922	10 945	68,74
64521000 MUTUELLE SANTE	11 599	20 202	-8 603	-42,58
64533000 RETRAITE	100 177	99 275	901	0,91
64550000 CHARGES SOC/CONGES PAYES	4 896	9 086	-4 191	-46,12
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 241	3 394	847	24,95
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 097	6 535	561	8,59
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	584 396	551 619	32 777	5,94
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	894	1 214	-321	-26,41
68112000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	583 502	550 405	33 097	6,01
Dotations aux provisions	3 621	154 093	-150 472	-97,65
68174000 DOT. AUX DEPRECIATIONS DES CREANCES	3 621	154 093	-150 472	-97,65
Autres charges	14 450	11 065	3 385	30,59
65110000 REDEVANCES CONCESSIONS LICENCE	9 029	4 873	4 157	85,30

- COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE -

IFPP

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
65300000 JETONS DE PRSECE	1 122		1 122	
65800000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	4 299	6 192	-1 893	-30,58
Total des charges d'exploitations (II)	3 568 130	3 617 697	-49 567	-1,37
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	327 372	912 898	-585 526	-64,14
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	55 046	20 429	34 617	169,45
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	55 046	20 429	34 617	169,45
Total des produits financiers (III)	55 046	20 429	34 617	169,45
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	5 194	6 041	-847	-14,03
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	5 194	6 041	-847	-14,03
Total des charges financières (IV)	5 194	6 041	-847	-14,03
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	49 852	14 388	35 464	246,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	377 224	927 286	-550 062	-59,32
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 730	1 954	8 776	449,04
77200000 PRODUITS EXEP/EXER.ANTER.	10 730	1 954	8 776	449,04
Produits exceptionnels sur opérations en capital	527 570	423 214	104 357	24,66
77500000 PRODUITS DE CESSIION D'LM. D'ACTIF	1 500	350	1 150	328,57
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	526 070	422 864	103 207	24,41
Total des produits Exceptionnels (V)	538 300	425 168	113 133	26,61
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 662	17 736	-13 074	-73,71
67200000 CHARGES /EXERCICES ANTRIEURS	4 662	17 736	-13 074	-73,71
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 662	17 736	-13 074	-73,71
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	533 638	407 432	126 206	30,98
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 488 848	4 976 192	-487 344	-9,79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 577 986	3 641 474	-63 488	-1,74
EXCEDENT OU DEFICIT	910 862	1 334 718	-423 856	-31,76
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

LIASSE FISCALE

Imprimés fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		2024-01-01		et clos le		2024-12-31		Régime simplifié d'imposition		<input type="radio"/>		
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		<input checked="" type="radio"/>		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre								<input type="checkbox"/>				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case								<input type="checkbox"/>				
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société:						Adresse du siège social:						
IFPP						8 Rue Aaricol Perdiaquier						
SIRET						15000 AURILLAC						
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:						
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante												
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:												
						SIRET						
B ACTIVITÉ												
Activités exercées						Centre de Formation des apprentis			Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		0		Déficit		
										0		
Bénéfice imposable à 15 %						0		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				0
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15 %						0		PV à long terme imposables à 19 %		0		
								PV exonérées (art. 238 quinquedecies)		0		
Autres PV imposables à 19 %						0		PV à long terme imposables à 0%		0		
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies						<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		
								Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>		
France ruralités revitalisations FRR, 44 quinquedecies A						<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération, art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies						<input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		<input type="checkbox"/>		
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)						<input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>		
Zone de revitalisation rurale, art 44. quinquedecies										<input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée						<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		0		
								Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		0		
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)												
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)												
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.												
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)												
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%										0		
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE												
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?						<input checked="" type="checkbox"/>		Si oui, indication du logiciel utilisé		MyUnisoft Comptabilité		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:												
Société ou indépendant :						Société ou indépendant :						
GESTELIA CANTAL												
9 Chemin de la Ponétie												
15000 AURILLAC						Tél: 0471641060						
						Tél:						
OGA/OMGA												
Viseur conventionné						(Cocher la case correspondante)						
Identité du déclarant:												
Date: 2025-06-26						Lieu: AURILLAC						
Qualité et nom du signataire: CANO												
Signature :												
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné												
Examen de conformité fiscale (ECF)						prestataire :						

ANNEXE AU FORMULAIRE N°2065-SD

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

Néant ☒

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS											
Montant global brut des distributions				payées par la société elle-même			a				
				payées par un établissement chargé du service des titres			b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)							c				
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus :							e				
Libellé							Montant				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI							i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI							j				
Montant des revenus répartis						TOTAL (ligne a à e)					
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS											
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SCA : associés gérants - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants				Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette impôt sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements, forfaits de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des versements versés :					
						à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
						Indemnités forfaitaires		Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
K DIVERS											
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)											
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTRERPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION											
Rémunérations				Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)							
				Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages							
MVLT imposées				à 0 %		à 15 %		à 19 %			
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice											
MVLT réalisée au cours de l'exercice											
MVLT restant à reporter											
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES 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	IFPP			Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise	8 Rue Agricol Perdiquier			15000	AURILLAC														
SIRET	<table><tr><td>7</td><td>8</td><td>8</td><td>0</td><td>4</td><td>1</td><td>6</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>4</td><td>7</td></tr></table>					7	8	8	0	4	1	6	3	0	0	0	0	4	7
7	8	8	0	4	1	6	3	0	0	0	0	4	7						
Durée de l'exercice en nombre de mois *	<table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>		1	2	Durée de l'exercice précédent * <table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>			1	2										
1	2																		
1	2																		
			Exercice N clos le 2024-12-31																
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3														
Capital souscrit non appelé			TOTAL (I)	AA															
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC														
		Frais de développement *	CX		CQ														
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	34 551	AG	34 270	280												
		Fonds commercial (1)	AH		AI														
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK														
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM														
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	15 019	AO		15 019												
		Constructions	AP	1 738 634	AQ	598 436	1 140 198												
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 387 047	AS	1 360 863	1 026 184												
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 048 600	AU	1 431 581	1 617 018												
		Immobilisations en cours	AV	175 630	AW		175 630												
		Avances et acomptes	AX		AY														
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT														
		Autres participations	CU		CV														
		Créances rattachées à des participations	BB		BC														
		Autres titres immobilisés	BD		BE														
		Prêts	BF		BG														
		Autres immobilisations financières *	BH	2 900	BI		2 900												
TOTAL (II)			BJ	7 402 381	BK	3 425 150	3 977 230												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	4 546	BM		4 546												
		En cours de production de biens	BN		BO														
		En cours de production de services	BP		BQ														
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS														
		Marchandises	BT		BU														
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW														
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	619 034	BY	157 713	461 321												
		Autres créances (3)	BZ	169 019	CA		169 019												
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC														
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	3 019 227	CE		3 019 227												
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	1 624 322	CG		1 624 322													
	Charges constatées d'avances (3) *	CH	18 306	CI		18 306													
	TOTAL (III)	CJ	5 454 453	CK	157 713	5 296 739													
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW																	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																	
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	12 856 833	1A	3 582 864	9 273 970												
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR	157 713											
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :		Créances :														

Désignation de l'entreprise		IFPP				Néant <input type="checkbox"/> *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)					DA	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts 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'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ)	DG	
	Report à nouveau					DH	3 885 184	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	910 862	
	Subventions d'investissement					DJ	3 228 993	
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	8 225 038	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM		
	Avances conditionnées					DN		
	TOTAL (II)					DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	332 567	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	168 671	
	Dettes fiscales et sociales					DY	251 487	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	67 601	
	Autres dettes					EA	33 367	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	195 237	
TOTAL (IV)					EC	1 048 932		
Écart de conversion passif *					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	9 273 970		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	762 346	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		IFPP						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N								
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC			
	Production vendue	Biens *	FD	20 171	FE		FF	20 171		
		Services *	FG	3 734 588	FH		FI	3 734 588		
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	3 754 758	FK		FL	3 754 758		
	Production stockée *						FM			
	Production immobilisée *						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	95 725		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	41 898		
	Autres produits (1) (11)						FQ	3 120		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR	3 895 502		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS			
	Variation de stocks (marchandises) *						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	142 823		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	(790)		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *						FW	1 031 738		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	68 157		
	Salaires et traitements *						FY	1 251 360		
	Charges sociales (10)						FZ	472 375		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements(14)				GA	584 396		
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	3 621	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	14 450		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF	3 568 130		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	327 372			
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	55 046		
	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	55 046			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 194		
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU	5 194			
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	49 852			
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	377 224			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		IFPP				Néant <input type="checkbox"/> *	
							Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	10 730
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	527 570
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	538 300
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	4 662
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	4 662
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)						HI	533 638
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	4 488 848
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	3 577 986
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)						HN	910 862
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO	
	(2) Dont	{	produits de locations immobilières			HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1G	10 730
	(3) Dont	{	- Crédit-bail mobilier *			HP	
			- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					1H	4 662
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées					1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)					HX	
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)			RC	
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)			RD	
	(9) Dont transfert de charges					A1	32 898
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS		A5	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4	9 029
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatifs	A6		Obligatoires	A9
		dont cotisations facultatives Madelin	A7				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)					HS		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

[illegible]

Désignation de l'entreprise		IFPP										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Augmentations								
								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Consécutives à la réévaluation pratiquée au cours de l'exercice résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								1				2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD	34 551	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains								KG	15 019	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre		(dont composants		L9	)	KJ	1 434 170	KK		KL			
		Sur sol d'autrui		(dont composants		M1	)	KM		KN		KO			
		Installations gales, agencements, aménagements des constructions		dont composants		M2	)	KP	214 108	KQ		KR	90 356		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						dont composants		M3)	KS	2 287 126	KT		KU	99 921
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	2 679 160	KW		KX		
		Matériel de transport *								KY	201 901	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	172 381	LC		LD	5 970	
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours								LH	28 098	LI		LJ	147 532		
	Avances et acomptes								LK		LL		LM			
	TOTAL III								LN	7 031 964	LO		LP	343 779		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G			8M		8T			
		Autres participations						8U			8V		8W			
Autres titres immobilisés						1P			1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières						1T			1U		1V					
TOTAL IV						LQ			LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG		7 066 514	ØH		ØJ	343 779				
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
								Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
								1		2						3		4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO		LV		LW	34 551	1X	
CORPORELLES	Terrains								IP		LX		LY	15 019	LZ	
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA		MB	1 434 170	MC		
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME		MF		
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions						IS		MG		MH	304 464	MI		
	Installations techniques, matériel et outillages industriels								IT		MJ		MK	2 387 047	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers						IU		MM		MN	2 679 160	MO		
		Matériel de transport						IV	10 813	MP		MQ	191 088	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT	178 351	MU		
		Emballages récupérables et divers*						IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours								MY		MZ		NA	175 630	NB	
	Avances et acomptes								NC		ND		NE		NF	
TOTAL III								IY		NG	10 813	NH	7 364 930	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ			ØU		M7		ØW		
	Autres participations						IØ			ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1			2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2			2E		2F	2 900	2G		
	TOTAL IV						I3			NJ		NK	2 900	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4			ØK	10 813	ØL	7 402 381	ØM			

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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		IFPP				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le		2024-12-31					
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⁾	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés ⁽³⁾		
①	②	③	④	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						
<p>(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 CGI et figurent 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.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(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.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - 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.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>							
CADRE B		DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE							
2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE							–
3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE							=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>							

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

Désignation de l'entreprise		IFPP										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN									
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ									
Autres immobilisations incorporelles		PE	33 377	PF	894	PG		PH	34 270								
TOTAL I		RK	33 377	RM	894	RN		RO	34 270								
Terrains		PI		PJ		PK		PL									
Constructions	Sur sol propre	PM	446 568	PN	60 347	PO		PQ	506 915								
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU									
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	67 987	PW	23 534	PX		PY	91 522								
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 127 362	QA	232 997	QB		QC	1 360 863								
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	939 744	QE	231 901	QF		QG	1 171 644								
	Matériel de transport	QH	104 213	QI	22 229	QJ	10 813	QK	115 633								
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	131 810	QM	12 494	QN		QO	144 304								
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT									
TOTAL II		QU	2 817 685	QV	583 502	QW	10 813	QX	3 390 880								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	2 851 061	ØP	584 396	ØQ	10 813	ØR	3 425 150								
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6					
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6			
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV			
Autres immobilisations 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., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2			
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7			
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3			
	Emballages, récupérations 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 RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *															
		Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations										SP				SR			

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

Designation de l'entreprise		IFPP						Néant <input type="checkbox"/> *	
NATURE DES PROVISIONS		Montant du début de l'exercice		AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	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 % <input type="checkbox"/>	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) <input type="checkbox"/>	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		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations * <input type="checkbox"/>	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	9 000	D4		5T	9 000	5U	
	TOTAL II	5Z	9 000	TV		TW	9 000	TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	02		03		04		05
		- titres de participations	9U		9V	0	9W	0	9X
		- autres immobilisations financières (1) * <input type="checkbox"/>	06		07		08		09
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	154 093	6U	3 621	6V		6W	157 713
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	154 093	TY	3 621	TZ		UA	157 713
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	7C	163 093	UB	3 621	UC	9 000	UD	157 713
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE	3 621	UF	9 000		
		- financières		UG		UH			
		- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI								10	

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

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

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

Extensions

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	3 754 758
Durée en mois de l'exercice	0
Base retenue	0
Capital entièrement libéré	<input type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	<input type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input type="checkbox"/>

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	910 862
Total des Réintégrations	910 862
Total des Déductions	869 693
Déficit Imputé	41 169
Déficit Généré	0
RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	0

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	0	0	0
Impôt société taux réduit	0	0	0
PV à long terme imposables 15%	0	0	0
PV à long terme imposables à 19%	0	0	0
Autres PV imposable à 19%	0	0	0
Autre impôt à taux particulier	0	0	0
Contribution sociale	0	0	0
Contribution annuelle sur les revenus locatifs	0	2	0
Contribution exceptionnelle s/IS	0	0	0
IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			0
RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÈS IMPÔT			910 862
RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÈS IMPÔT			910 862
Écart			0

Désignation de l'entreprise		IFPP						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN
						1	2	3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US
	Autres immobilisations financières				UT	2 900	UV		UW
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	157 713			157 713
	Autres créances clients				UX	461 321	461 321		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1				
	Personnel et comptes rattachés				UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	1	1		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN				
		Divers			VP	169 019	169 019		
	Groupe et associés (2)				VC				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR					
Charges constatées d'avance				VS	18 306	18 306			
TOTAUX				VT	809 259	VU	648 646	VV	160 613
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans		
				1	2	3	4		
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y							
Autres emprunts obligatoires (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	332 567	45 982	176 259	110 326			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	168 671	168 671					
Personnel et comptes rattachés		8C	69 148	69 148					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	168 985	168 985					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	5 572	5 572					
	Obligations cautionnées	VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 782	7 782					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	67 601	67 601					
Groupe et associés (2)		VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	33 367	33 367					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2							
Produits constatés d'avance		8L	195 237	195 237					
TOTAUX		VY	1 048 932	VZ	762 346	176 259	110 326		
RENVIS	(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	45 276					

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

Designation de l'entreprise		IFPP										Néant		Exercice N clos le					
		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)										ET		2024-12-31					
I. REINTEGRATIONS														BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA		910 862	
Charges non admissibles 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 CGI) et autres amortissements non déductibles						WE								
	Autres charges et dépenses somptuaires (art.39-4 du CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)						WG				XE				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(		Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)				RB)				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)						XX				XW				
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*						XZ								
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *														XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)														I7				
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI						L7				K7			
Régimes particuliers/ impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)												I8			
				- imposées au taux de 0%												ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{	- Plus-values nettes à court terme												WN			
				- Plus-values soumises au régime des fusions												WO			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														XR					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)		SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)						SW				WQ			
						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		910 862			
II. DEDUCTIONS														PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS		0	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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 n° 2058-B-SD, cadre III)														WU					
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)												WV				
			- imposées au taux de 0 %												WH				
			- imposées au taux de 19 %												WP				
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure												WW				
			- imputées sur les déficits antérieurs												XB				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %														I6				
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *														WZ				
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts		(		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						2A				)		XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)														ZX					
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *														ZY				
	Majoration d'amortissement *														XD				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France Ruralités Revitalisation (FRR) (44 quindecies A)		HT		Entreprises nouvelles (art.44 sexies)		L2		J.E.I. (art. 44 sexies A)		L5				XF			
						S.I.I.C. (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA							
		ZFU -TE (art. 44 octies A)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies)		XC							
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 séxdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														XS					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)						YH				YG		
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)						YC							
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)		YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)						Y0							
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit						ZI							
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)		YL															
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage														Y2					

III. RESULTAT FISCAL				TOTAL II	XH	869 693
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{	Bénéfice (I moins II)	XI	41 169		
		Déficit (II moins I)			XJ	0
Déficits 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	41 169
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	0	XO	0

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

I REINTEGRATIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant

II DEDUCTIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant
RESULTAT FISCAL CFA NON FISCAL	869 693

Designation de l'entreprise		IFPP				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)					K4	196 039	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4 ter	0
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)					K5	41 169	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis-K5)					K6	154 870	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)					YJ	0	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)					YK	154 871	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES <input type="checkbox"/>							
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice					ZT	93 023	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT							
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotation 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 al. 2 du CGI * <input type="checkbox"/>			ZV	0	ZW	0	
Provisions pour risques et charges * <input type="checkbox"/>							

TOTAUX	8X	0	8Y	0
Provisions pour dépréciation *				

TOTAUX	9D	0	9E	0
Charges à payer				

TOTAUX	9K	0	9L	0	
	TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	0	YO	0
	à reporter au tableau n° 2058-A-SD : Ligne WI Ligne WU				

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)					
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations <input type="checkbox"/>		Montant net à la fin de l'exercice
	L1	0	0	0	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

Désignation de l'entreprise		IFPP										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	2 550 466		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 334 718			- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Dividendes	ZE						
						Autres répartitions	ZF						
						Report à nouveau	ZG	3 885 184					
TOTAL I		ØF	3 885 184		(N.B : le total I doit être égal au total II)		TOTAL II	ZH	3 885 184				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7			)	YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS			
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	262 015		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	7 352		)	XQ	19 322			
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU	18 234		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	57 562		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage									YV			
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES			)	ST	674 605			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD								ZJ	1 031 738			
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE et CVAE									YW	2 012	
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques		ZS			)	9Z	66 145		
		Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD								YX	68 157		
TVA	- Montant de la TVA collectée									YY	34 023		
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	7 767		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2024) *									ØB	1 217 835		
	- 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 agréé *	XP							- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, 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	0		
	Groupe : résultat d'ensemble	JD			Plus-values à 15 %	JN			Plus-values à 0 %	JO			
					Plus-values à 19 %	JP			Imputations	JF	0		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale		JH			n° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise	IFPP	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	------	----------------------------------

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle <input type="checkbox"/>
1		2	3	4	5	6
1	CITROEN C3 FPC 2010-11-02	10 813		10 813		

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) <input type="checkbox"/>
			19%	15% ou 12,80%	0%	
7	8	9	10			11

I-IMMOBILISATIONS

1	1 500	1 500	1 500				
---	-------	-------	-------	--	--	--	--

II-AUTRES ELEMENTS

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	+				
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	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)		1 500				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)						

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

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

Détails : DIVERS

Autres, éléments : divers	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19%
		19%	15% ou 12,80%	0%	

Désignation de l'entreprise	IFPP	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
-----------------------------	------	------------------------------------	----	---

A -ÉLÉMENTS ASSUJETIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées* <input type="checkbox"/>	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)	0		0	0
	Sur 10 ans <input type="checkbox"/>	0		0	0
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) <input type="checkbox"/>	0		0	0
	TOTAL 1	0		0	0
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	0	0	0
		N-2	0	0	0
	Sur 10 ans ou sur une durée différente	N-1	0	0	0
		N-2	0	0	0
		N-3	0	0	0
		N-4	0	0	0
		N-5	0	0	0
		N-6	0	0	0
		N-7	0	0	0
		N-8	0	0	0
		N-9	0	0	0
		TOTAL 2	0	0	0
	(art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) <input type="checkbox"/>				

B -PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport)

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	
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	0	0	0	0

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

Désignation de l'entreprise		IFPP		Néant <input checked="" type="checkbox"/>										
		<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷</td> <td></td> </tr> <tr> <td>❶ Entreprises soumises à l'IS</td> <td colspan="2">Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶</td> </tr> <tr> <td>❷ Entreprises soumises à l'IR</td> <td colspan="2">Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶</td> </tr> </table>				Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷			❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶		❷ Entreprises soumises à l'IR	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶	
Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷														
❶ Entreprises soumises à l'IS	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶													
❷ Entreprises soumises à l'IR	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶													
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU														
Origine		Moins-values à 12,8 %		Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %										
①		②		③										
Moins-values nettes N														
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1													
	N – 2													
	N – 3													
	N – 4													
	N – 5													
	N – 6													
	N – 7													
	N – 8													
	N – 9													
	N – 10													
II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *														
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme										
		À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (2 + 3 – 4 – 5)								
①		②		③										
④		⑤		⑥										
Moins-values nettes N														
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1													
	N – 2													
	N – 3													
	N – 4													
	N – 5													
	N – 6													
	N – 7													
	N – 8													
	N – 9													
	N – 10													

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

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise		IFPP				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
			Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5^{ème}, 6^{ème}, 7^{ème} alinéas de l'article 39-1-5^{ème} du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve				Montant de la réserve à la clôture de l'exercice	
		Donnant lieu à complément d'impôt		ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
①	②	③	④	⑤			

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

Désignation de l'entreprise		IFPP		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le	2024-01-01	et clos le	2024-12-31	Données en nombre de mois	12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	34
- Dont apprentis				YF	
- Dont handicapés				YG	
Effectif affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	3 754 758
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	3 754 758
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	3 120
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	95 725
Variation positive des stocks				OD	2 019
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	32 898
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	10 730
TOTAL 2				OM	144 493
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾					
Achats				ON	614 655
Variation négative des stocks				OQ	1 230
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances				OR	540 584
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	19 322
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	14 450
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				Og	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	1 190 240
IV – Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)				OG	2 709 011
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF.				SA	2 709 011
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre				EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	3 754 758
Effectifs au sens de la CVAE *				EY	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024	
Date de cessation	HR				

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

N° de dépôt

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital) ☐Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) ☐Néant ☒

Exercice clos le

2024-12-31

N° SIRET

78804163000047

Dénomination de l'entreprise

IFPP

Adresse (voie)

8

Rue

Agricol Perdiguier

Code postal

15000

Ville

AURILLAC

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES
PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

P1

0

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS
CORRESPONDANTES

P3

0

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES
PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

P2

0

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS
CORRESPONDANTES

P4

0

Total des lignes P1 + P2

P5

Total des lignes P3 + P4

P6

I-CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**II -CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :** ☐

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

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame. ☐

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

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

N° de dépôt

Néant ☒ *

Exercice clos le	2024-12-31	N° SIRET	78804163000047
Dénomination de l'entreprise	IFPP		
Adresse (voie)	Rue Agricol Perdiguier		
Code postal	15000	Ville	AURILLAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : <input type="checkbox"/>	P5	0	
---	----	---	--

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Exercice ouvert le : 2024-01-01

Et clos le : 2024-12-31

Dénomination de l'entreprise	IFPP	Néant	<input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise	788041630	PME au sens communautaire (Cocher la case)	<input type="checkbox"/>

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

I	REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt		Montant	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat			
dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte		1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail		2	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		3	
II	CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt		Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III	CAS PARTICULIERS		
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

IV

MECENAT -Liste des bénéficiaires finaux

Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire	Intermédiaire	Valeur de la contrepartie
------------------	-------------------	--------------	---------------	---------------------------

Une équipe d'experts pluridisciplinaires engagée pour ses adhérents



Nos Agences de proximité au coeur de votre territoire

