

MosseLMANS & ASSOCIÉS

AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL

Comptes Annuels

Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023

Durée 12 mois

Association AUTO KAB

41 rue Jobin

13003 MARSEILLE

No SIRET 50471154000014

Membre du
réseau indépendant



13, Avenue de la Magalone 13009 - MARSEILLE

tél: 04 96 20 36 70 fax: 04 96 20 36 80 bureaux: La Ciotat, Vitrolles, Gréasque, La Seyne-sur-mer, Nantes
internet: cabinet-mosseLMANS.com mail: contact@cabinet-mosseLMANS.com

RCS 415 106 178

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
<i>----- B I L A N -----</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
<i>----- A N N E X E -----</i>	8
<i>Annexe au bilan</i>	9
<i>Annexe des comptes clos en 2020</i>	10
<i>Détail de l' Actif</i>	11
<i>Détail du Passif</i>	13
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	15
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	19
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	23
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)</i>	24
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	27
<i>Créances et Dettes</i>	28
<i>Immobilisations</i>	29
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	30
<i>Variations des capitaux propres</i>	31
<i>Effectif moyen</i>	32
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	33
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	34
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis - Impot sur les Sociétés /2</i>	35
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	36
<i>Taux réduit IS page 1</i>	37
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	38
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	39
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	40
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	41
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	42
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	43
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	44
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	45
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	46
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	47
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	48
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	49
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	50
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	51
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	52
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	53
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	54
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	55
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	56
<i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i>	57

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **Association AUTO KAB**, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Je n'ai pas mis en évidence d'éléments susceptibles d'affecter de façon significative les comptes.

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels. (A l'exception de l'incidence des points décrits dans le paragraphe ci-dessus)

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	559 906	euros
Chiffre d'affaires :	1 132 085	euros
Résultat net comptable :	1 434	euros

Fait à Marseille
Le 21/06/2024

Signature

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	6 163	6 163		
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	18 829	17 922	907	1 615
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 695	1 628	1 068	1 966
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	70 433	70 433		
	Autres immobilisations corporelles	595 658	507 418	88 240	115 882
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	10 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 300		1 300	1 300
	TOTAL (I)	705 078	603 564	101 514	130 763
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	31 743		31 743	9 283
	Avances et Acomptes versés sur commandes				(1 669)
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	45 750		45 750	137 756
TOTAL ACTIF (I à V)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	111 863		111 863	131 180
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80		80	80
	DISPONIBILITES	268 955		268 955	347 676
	Charges constatées d'avance				13 800
	TOTAL (II)	458 392		458 392	638 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 163 470	603 564	559 906	768 870
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			1 300	1 300
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(7 993)	154 781
	Excédent ou déficit de l'exercice	1 434	(162 774)
	Total des fonds propres (situation nette)	(6 559)	(7 993)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	33 310	60 190
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	33 310	60 190
	Total des fonds propres	26 751	52 197
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	20 000	20 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	20 000	20 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	146 991	202 072
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 919	324 291
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	146 428	157 330
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 280	480
	Produits constatés d'avance	14 537	12 500
	Total des dettes	513 155	696 673
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		559 906	768 870
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 433,70	(162 774,30)
(1) Dont à moins d'un an		513 155	696 673
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 853	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 130 232	1 135 065
	dont parrainages	102 451	191 614
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	424 977	522 515
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	30 310	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	77 989	20 755
Total des produits d'exploitation		1 665 361	1 678 335
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	145 418	136 233
	Variation de stock	(22 460)	(9 283)
	Achats de matières et autres approvisionnements		13 519
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	901 691	1 008 044
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	77 861	56 954
	Salaires et traitements	403 003	473 129
	Charges sociales	134 101	176 494
	Dotation aux amortissements et dépréciations	32 943	31 739
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	171	221
Total des charges d'exploitation		1 672 727	1 887 050
RESULTAT D'EXPLOITATION		(7 365)	(208 715)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(7 365)	(208 715)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		(7 365)	(208 715)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 323 26 880	9 637 41 215
	Total des produits exceptionnels	28 203	50 852
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 045 18 359	4 911
	Total des charges exceptionnelles	19 404	4 911
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 799	45 940
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 693 564	1 729 187
TOTAL DES CHARGES		1 692 131	1 891 961
EXCEDENT ou DEFICIT		1 434	(162 774)
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 de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **559 906** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 693 564** euros
 - un total charges de **1 692 131** euros
 - dégage un résultat de **1 434** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

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

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

Annexe des comptes clos au 31/12/2023

Etat exprimé en euros

COVID-19

Annexe des comptes clos sur l'année 2020

Impact du covid-19 dans les comptes clos au **31/12/2020**.

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'association

La crise sanitaire liée au Covid 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur ayant impacté les comptes de l'exercice. A la date d'établissement de ces comptes, l'association a constaté une baisse du chiffre d'affaires de 76.70% sur l'exercice 2020 par rapport à l'exercice 2019. Cette diminution intervient principalement en raison de l'arrêt de l'activité. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur l'exercice à venir.

Financièrement pour faire face à la crise, plusieurs mesures ont été prises :

- Certaines échéances sociales et fiscales ont été reportées et été toujours dues à la date de la clôture des comptes.
- Un Prêt Garanti par l'Etat pour 213 000 euros au cours de l'exercice 2020.
- De l'aide du fonds de solidarité n'a pas été perçue.
- Des indemnités de chômages partiels pour 88 678 euros ont également été perçues.

L'association a fait appel à l'aide publiques de fonds de solidarité, au recours à l'activité partielle et au PGE :

Certaines aides étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes, l'association estime que sa poursuite d'exploitation n'est pas remise en cause.

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Actif immobilisé NET	101 514	18,13	130 763	17,01	(29 249)	-22,37
Frais de développement						
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	6 163	1,10	6 163	0,80		
DOTATION AMORT FRAIS RECHERCHE	(6 163)	-1,10	(6 163)	-0,80		
Concessions brevets et droits similaires	907	0,16	1 615	0,21	(708)	-43,86
CONCESSIONS BREVETS LICENCES	18 829	3,36	18 829	2,45		
AMORTISSEMENT CONCESSIONS BREV	(17 922)	-3,20	(17 214)	-2,24	(708)	-4,11
Terrains	1 068	0,19	1 966	0,26	(898)	-45,70
MATERIEL SON	2 695	0,48	2 695	0,35		
AMORT MATERIEL SON	(1 628)	-0,29	(729)	-0,09	(898)	-123,18
Installations techniques, matériel et outillage						
Matériel Industriel	70 433	12,58	70 433	9,16		
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	(70 433)	-12,58	(70 433)	-9,16		
Autres immobilisations corporelles	88 240	15,76	115 882	15,07	(27 643)	-23,85
INSTALLATIONS AGENCEMENTS AMEN	107 388	19,18	107 388	13,97		
EQUIPEMENT	115 187	20,57	115 187	14,98		
PLAN EQUIPEMENT 2014	133 832	23,90	133 832	17,41		
EQUIPEMENT 2017	52 564	9,39	52 564	6,84		
PLAN EQUIPEMENT 2019.	79 675	14,23	79 675	10,36		
PLAN EQUIPEMENT 2020	84 141	15,03	84 141	10,94		
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	22 871	4,08	19 177	2,49	3 693	19,26
AMORTISSEMENT INSTALLATION AGE	(100 564)	-17,96	(98 841)	-12,86	(1 723)	-1,74
EQUIPEMENT	(115 187)	-20,57	(115 187)	-14,98		
AMORTISSEMENT PLAN EQUIPEMENT	(133 832)	-23,90	(133 832)	-17,41		
DOTATION EQUIPEMENT 2017	(52 564)	-9,39	(52 564)	-6,84		
AMORTISSEMENT PLAN EQUIP 2019	(67 281)	-12,02	(51 346)	-6,68	(15 935)	-31,03
AMORT PLAN EQUIPEMENT 2020	(17 488)	-3,12	(7 588)	-0,99	(9 900)	-130,48
AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(20 503)	-3,66	(16 725)	-2,18	(3 778)	-22,59
Autres participations	10 000	1,79	10 000	1,30		
PARTS SOCIALES SCIC	10 000	1,79	10 000	1,30		
Autres immobilisations financières	1 300	0,23	1 300	0,17		
CAUTION	1 300	0,23	1 300	0,17		
TOTAL II - Actif circulant NET	458 392	81,87	638 107	82,99	(179 715)	-28,16
Marchandises	31 743	5,67	9 283	1,21	22 460	241,94
STOCK BOISSONS	31 743	5,67	9 283	1,21	22 460	241,94
Avances & acomptes versés sur commandes			(1 669)	-0,22	1 669	100,00
ACOMPTE COMMANDE FOURNISSEURS			(1 669)	-0,22	1 669	100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	45 750	8,17	137 756	17,92	(92 006)	-66,79
Collectif clients débiteurs	350	0,06			350	
COLLECTIF CLIENTS	45 400	8,11	131 483	17,10	(86 083)	-65,47
FACTURE A ETABLIR			6 273	0,82	(6 273)	-100,00
Autres créances	111 863	19,98	131 180	17,06	(19 317)	-14,73
Frss-embal.mat. à rendre	7 816	1,40	3 233	0,42	4 583	141,74
HALLOKOUN KARINE			200	0,03	(200)	-100,00
IATTONI PHILIPPE			1 344	0,17	(1 344)	-100,00
DECRET CHLOE			5		(5)	-100,00
BENDIDI NAGUIME			9		(9)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
BENZAZON DAVID			21		(21)	-100,00
BERNARD REMI			18		(18)	-100,00
Etat-Subventions à recevoir			30 318	3,94	(30 318)	-100,00
TVA sur immobilisations	100	0,02			100	
TVA DEDUCTIBLE	53 390	9,54	90 797	11,81	(37 408)	-41,20
TVA DED 5.5%	8 558	1,53	5 120	0,67	3 438	67,16
TVA DED INTRACOMM	3 770	0,67			3 770	
CREDIT DE TVA	33 882	6,05	114	0,01	33 768	N/S
TVA 10%	23		1		22	N/S
TVA A REGULARISER						-100,00
TVA FACTURE NON PARVENUES	2 125	0,38			2 125	
TVA SUR PRODUIT D'AVANCE	2 200	0,39			2 200	
Valeurs mobilières de placement	80	0,01	80	0,01		
ACTIONS BP	80	0,01	80	0,01		
Disponibilités	268 955	48,04	347 676	45,22	(78 721)	-22,64
VERSEMENT ESPECE	2 849	0,51	18 431	2,40	(15 582)	-84,54
BANQUE	254 494	45,45	323 467	42,07	(68 974)	-21,32
LIVRET FIDELIS ASSOC	128	0,02	128	0,02		
CAISSE	11 484	2,05	5 649	0,73	5 835	103,30
Charges constatées d'avance			13 800	1,79	(13 800)	-100,00
CHARGES CONST ATES D'AVANCE			13 800	1,79	(13 800)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	559 906	100,00	768 870	100,00	(208 964)	-27,18

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	26 751	4,78	52 197	6,79	(25 446)	-48,75
Total des fonds propres (situation nette)	(6 559)	-1,17	(7 993)	-1,04	1 434	17,94
Report à nouveau	(7 993)	-1,43	154 781	20,13	(162 774)	-105,16
Report à nouveau			154 781	20,13	(154 781)	-100,00
Report à nouveau	(7 993)	-1,43			(7 993)	
Excédent ou déficit de l'exercice	1 434	0,26	(162 774)	-21,17	164 208	100,88
Total des autres fonds propres	33 310	5,95	60 190	7,83	(26 880)	-44,66
Subventions d'investissement	33 310	5,95	60 190	7,83	(26 880)	-44,66
PLAN EQUIPEMENT 2014	130 000	23,22	130 000	16,91		
SUBVENTION PLAN EQUIPEMENT 17	40 000	7,14	40 000	5,20		
Subventions d'investissement 2019	56 100	10,02	56 100	7,30		
PLAN D'EQUIPEMENT 2021	38 300	6,84	38 300	4,98		
SUBVENTION INVESTISSEMENT INSC	(231 090)	-41,27	(204 210)	-26,56	(26 880)	-13,16
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions	20 000	3,57	20 000	2,60		
Provisions pour risques	20 000	3,57	20 000	2,60		
Prov. pour litiges.	20 000	3,57	20 000	2,60		
TOTAL IV- Total des dettes	513 155	91,65	696 673	90,61	(183 518)	-26,34
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	146 991	26,25	202 072	26,28	(55 080)	-27,26
PGE	146 991	26,25	202 072	26,28	(55 080)	-27,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 919	36,24	324 291	42,18	(121 372)	-37,43
Collectif fournisseurs créditeurs	192	0,03			192	
COLLECTIF FOURNISSEURS	169 813	30,33	290 110	37,73	(120 297)	-41,47
FACTURES NON PARVENUES	32 914	5,88	34 181	4,45	(1 267)	-3,71
Dettes fiscales et sociales	146 428	26,15	157 330	20,46	(10 902)	-6,93
ETCHEGARAY PIERRE ALAIN	3 568	0,64			3 568	
LOPEZ VINCENT			86	0,01	(86)	-100,00
RAGNO JEAN CHRISTOPHE	657	0,12	136	0,02	521	383,38
DELOUP Aurélien	3 780	0,68			3 780	
MAZEAU MANUEL			6		(6)	-100,00
BERTIN ALEXANDRE	313	0,06			313	
MORFIN FLORE			452	0,06	(452)	-100,00
AUTIER GUILLAUME			80	0,01	(80)	-100,00
COKINOGENIS DENIS			100	0,01	(100)	-100,00
BRECHLER GERALD			100	0,01	(100)	-100,00
AIGUILLON REMY	391	0,07	23		368	N/S
BOUHNIAK ALAN MARWAN			99	0,01	(99)	-100,00
QUEYSANNE JULIEN			200	0,03	(200)	-100,00
NOEL JUSTINE			380	0,05	(380)	-100,00
CHAMBON CECILY			4		(4)	-100,00
DECRET CHLOE	480	0,09			480	
BRADE RENAUD			361	0,05	(361)	-100,00
CALPAXIDES THOMAS	1 780	0,32			1 780	
GUILBERT	452	0,08	23		429	N/S
BUIGUES PATRICK			7		(7)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
PASSEREAU YANN	156	0,03			156	
VIGNOLO EVA	461	0,08			461	
RENOIR PHEDOL MALCOLM	134	0,02			134	
MAISONNIAL JULIEN	4 673	0,83			4 673	
KERBICHE SAIKA	180	0,03			180	
GRISONI VASCO	712	0,13	570	0,07	142	24,95
BENDIDI NAGUIME	129	0,02			129	
RIPOLL			110	0,01	(110)	-100,00
OLIER REMI	1 008	0,18			1 008	
SACCHETTI LOU	53	0,01			53	
COURBEBASSE JULIEN	24				24	
MAFELLY ANGELINE			55	0,01	(55)	-100,00
HAUDECOEUR DAVY	459	0,08			459	
MAGNAN CAROLINE	1 582	0,28			1 582	
FERNANDEZ FRANCOIS			11		(11)	-100,00
SARRITZU PACOME	481	0,09	23		458	N/S
MLINDE FADILA	1 674	0,30			1 674	
ENGELMANN LOUISE	96	0,02			96	
GUIDI FRANCESCA	102	0,02			102	
PASTOR RAPHAEL	124	0,02			124	
SPAZOKOILIS LEFTERIS	113	0,02			113	
PEREIRA MATHIEU	296	0,05			296	
SINACER MALIK	492	0,09			492	
GOMEA MARCEL	578	0,10			578	
Compte n°42100507	105	0,02			105	
Compte n°42100508	313	0,06			313	
RAGNO			14		(14)	-100,00
SAISIE ARRET			75	0,01	(75)	-100,00
PROVISION CONGES PAYES	13 645	2,44	29 619	3,85	(15 974)	-53,93
ACTIVITE PARTIELLE	2 259	0,40	2 259	0,29		
URSSAF	35 992	6,43	44 395	5,77	(8 403)	-18,93
AFDAS			3 113	0,40	(3 113)	-100,00
ASSEDIC SPECTACLE	514	0,09	1 983	0,26	(1 469)	-74,09
AUDIENS	11 165	1,99	9 807	1,28	1 357	13,84
CAISSE CONGES SPECTACLE	2 826	0,50	2 402	0,31	424	17,66
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 527	0,27	714	0,09	814	114,03
FNAS	1 983	0,35	2 647	0,34	(664)	-25,08
PROVISION CHARGES / CONGES PAY	3 622	0,65	11 737	1,53	(8 116)	-69,14
IJSS	828	0,15	828	0,11		
Etat-Subventions à recevoir	19 182	3,43			19 182	
PREL A LA SOURCE	3 489	0,62	3 242	0,42	247	7,63
TVA sur immobilisations						-100,00
TVA COLLECTEE A 2.1%	252	0,04	4 703	0,61	(4 451)	-94,64
TVA COLLECTEE 5.5	4 703	0,84	568	0,07	4 135	727,63
TVA 20%	8 250	1,47	25 491	3,32	(17 241)	-67,64
TVA SUR PRODUIT D'AVANCE			80	0,01	(80)	-100,00
Taxe d'apprentissage	2 224	0,40	2 224	0,29		
Formation continue	8 603	1,54	8 603	1,12		
Autres dettes	2 280	0,41	480	0,06	1 800	375,00
COLLECTIF CLIENTS	2 280	0,41	480	0,06	1 800	375,00
Produits constatés d'avance	14 537	2,60	12 500	1,63	2 037	16,30
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 537	2,60	12 500	1,63	2 037	16,30
Total du passif	559 906	100,00	768 870	100,00	(208 964)	-27,18

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 665 361	100,00	1 678 335	100,00	(12 973)	-0,77
Ventes de biens et services	1 132 085	67,98	1 135 065	67,63	(2 980)	-0,26
Ventes de biens	1 853	0,11			1 853	
VENTES PRODUITS ANNEXES	1 853	0,11			1 853	
Ventes de prestations de service	1 130 232	67,87	1 135 065	67,63	(4 834)	-0,43
PREVENTE EN LIGNE	567 870	34,10	520 516	31,01	47 353	9,10
VENTE SUR PLACE			7 081	0,42	(7 081)	-100,00
location	9 034	0,54	2 500	0,15	6 534	261,37
CO PRODUCTION	102 451	6,15	181 614	10,82	(79 163)	-43,59
COPRODUCTION S.C.I.C			10 000	0,60	(10 000)	-100,00
VENTE BAR	340 870	20,47	346 360	20,64	(5 490)	-1,59
VENTES VESTIAIRES			614	0,04	(614)	-100,00
PRESTATIONS ARTISTIQUES	42 485	2,55	27 986	1,67	14 498	51,81
REFACTURATION FRAIS	67 522	4,05	38 393	2,29	29 129	75,87
Produits de tiers financeurs	424 977	25,52	522 515	31,13	(97 538)	-18,67
Concours publics et subventions d'exploitation	424 977	25,52	522 515	31,13	(97 538)	-18,67
SUBVENTION CG 13	20 000	1,20	20 000	1,19		
ASP	12 385	0,74	17 652	1,05	(5 267)	-29,84
SUBVENTION REGION CULTURE	70 000	4,20	70 000	4,17		
D.R.A.C	104 000	6,24	104 000	6,20		
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	120 000	7,21	115 000	6,85	5 000	4,35
SUBVENTION SACEM	11 000	0,66	12 400	0,74	(1 400)	-11,29
C.N.M	87 592	5,26	183 463	10,93	(95 871)	-52,26
Autres produits d'exploitation	108 299	6,50	20 755	1,24	87 544	421,81
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	30 310	1,82			30 310	
TRANSFERT DE CHARGES	30 310	1,82			30 310	
Autres produits	77 989	4,68	20 755	1,24	57 234	275,77
HEINEKEN	11 163	0,67	19 000	1,13	(7 837)	-41,25
PARTENARIAT SACEM			425	0,03	(425)	-100,00
ORANGINA			1 000	0,06	(1 000)	-100,00
PARTENARIAT PRIVEE	67 051	4,03			67 051	
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	(225)	-0,01	330	0,02	(554)	-168,24
Total des charges d'exploitation	1 672 727	100,44	1 887 050	112,44	(214 323)	-11,36
Achats de marchandises	145 418	8,73	136 233	8,12	9 185	6,74
BOISSONS	145 418	8,73	136 233	8,12	9 185	6,74
Variation de stocks de marchandises	(22 460)	-1,35	(9 283)	-0,55	(13 177)	-141,94
STOCK BOISSONS	(22 460)	-1,35	(9 283)	-0,55	(13 177)	-141,94
Achats de matières premières et autres appro.			13 519	0,81	(13 519)	-100,00
HOSPITALITY LOGE			1 861	0,11	(1 861)	-100,00
FOURNITURE CONSOMMABLE			11 658	0,69	(11 658)	-100,00
Autres achats et charges externes	901 691	54,14	1 008 044	60,06	(106 353)	-10,55
CARBURANT	1 071	0,06	428	0,03	643	150,32
EDF	2 293	0,14	2 223	0,13	70	3,13
FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PET	4 690	0,28	15 288	0,91	(10 598)	-69,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
FOURNITURES DE BUREAU	6 952	0,42	7 103	0,42	(151)	-2,13
MATERIEL SON ET LUMIERE			3 029	0,18	(3 029)	-100,00
BNP LEASING	7 660	0,46	7 156	0,43	504	7,04
LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE	200	0,01	1 558	0,09	(1 358)	-87,16
LOCATION MOBILIERE	5 621	0,34	15 525	0,93	(9 904)	-63,80
LOCATION DE SPECTACLE	2 020	0,12			2 020	
LOCATION DE VOITURE	933	0,06	1 751	0,10	(818)	-46,70
LOCATION ET PRESTATION TECHNIQUE	75 431	4,53	156 720	9,34	(81 289)	-51,87
location parking	180	0,01	270	0,02	(90)	-33,33
CHARGES COMMUNES	68 572	4,12	84 437	5,03	(15 865)	-18,79
ENTRETIEN ET REPARATIONS	22 984	1,38	20 944	1,25	2 040	9,74
ASSURANCE	14 103	0,85	7 264	0,43	6 838	94,13
DOCUMENTATION			177	0,01	(177)	-100,00
PRESTATIONS HONORAIRES	73 087	4,39	58 350	3,48	14 737	25,26
rse			12 011	0,72	(12 011)	-100,00
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 908	0,78	12 176	0,73	732	6,01
HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	5 459	0,33	5 245	0,31	214	4,07
HONORAIRES AVOCAT			4 750	0,28	(4 750)	-100,00
FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	3 358	0,20			3 358	
CESSION / REMUNERATION ARTISTE	217 721	13,07	176 465	10,51	41 257	23,38
CO PRODUCTION ARTISTIQUE	50 663	3,04	44 309	2,64	6 354	14,34
SECURITE CONCERT	152 682	9,17	132 642	7,90	20 040	15,11
PRESTATION	26 331	1,58	22 273	1,33	4 058	18,22
RETROCESSION BILLETTERIE	26 741	1,61	11 105	0,66	15 635	140,79
PUBLICITE	16 213	0,97	38 757	2,31	(22 545)	-58,17
Communication	18 009	1,08	19 400	1,16	(1 391)	-7,17
CADEAUX A LA CLIENTELE			738	0,04	(738)	-100,00
IMPRESSION	1 505	0,09	14 944	0,89	(13 439)	-89,93
DONS	340	0,02			340	
TRANSPORT SUR ACHAT	32				32	
VOYAGE ET DEPLACEMENT	7 227	0,43	10 838	0,65	(3 612)	-33,32
TRANSPORT ARTISTES	19 460	1,17	29 126	1,74	(9 667)	-33,19
CATERING RESTAURATION	15 646	0,94	22 131	1,32	(6 485)	-29,30
HOTEL	22 242	1,34	20 955	1,25	1 288	6,14
RUNNING			256	0,02	(256)	-100,00
FRAIS DE RESTAURATION	1 802	0,11	31 458	1,87	(29 656)	-94,27
TELEPHONE	3 213	0,19	3 775	0,22	(561)	-14,87
AFFRANCHISSEMENT	68		70		(1)	-2,12
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 730	0,16	3 030	0,18	(299)	-9,88
COMMISSION CB	2 531	0,15	2 664	0,16	(133)	-5,01
FRAIS DES COMMISSIONNAIRES EN	1 230	0,07			1 230	
FRAIS DIVERS	659	0,04			659	
COTISATION ABONNEMENT	5 668	0,34	4 182	0,25	1 486	35,53
FORMATION	1 457	0,09	2 417	0,14	(960)	-39,71
Divers			102	0,01	(102)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	77 861	4,68	56 954	3,39	20 907	36,71
TAXE D APPRENTISSAGE	2 386	0,14	3 057	0,18	(671)	-21,94
PARTICIPATION FORMATION PROFES	5 793	0,35	7 565	0,45	(1 772)	-23,42
Taxe d'apprentissage	199	0,01			199	
SACEM	47 175	2,83	38 790	2,31	8 385	21,62
CNV	19 861	1,19	4 467	0,27	15 394	344,58
CVAE			130	0,01	(130)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 195	0,07	2 068	0,12	(873)	-42,23
CFE	1 252	0,08	877	0,05	375	42,76
Salaires et traitements	403 003	24,20	473 129	28,19	(70 126)	-14,82
SALAIRES	303 964	18,25	319 240	19,02	(15 276)	-4,79
CONGES PAYES	(15 974)	-0,96	10 029	0,60	(26 003)	-259,28
PRIMES ET GRATIFICATIONS	103 555	6,22	142 991	8,52	(39 436)	-27,58
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 886	0,29	4 097	0,24	790	19,28
Ruptures Conventionnelles			(3 228)	-0,19	3 228	100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
IND LICENCIEMENT	6 571	0,39			6 571	
Charges sociales	134 101	8,05	176 494	10,52	(42 394)	-24,02
COTISATIONS URSSAF	71 319	4,28	88 202	5,26	(16 883)	-19,14
Cotisations aux mutuelles	1 010	0,06	620	0,04	390	62,97
ORGANISMES DE PREVOYANCE	4 441	0,27	4 663	0,28	(222)	-4,75
CAISSE DE RETRAITES CADRES	14 785	0,89	15 171	0,90	(386)	-2,55
CAISSES RETRAITES	7 882	0,47	11 080	0,66	(3 198)	-28,86
ASSEDICS	22 255	1,34	26 704	1,59	(4 448)	-16,66
CHARGES / CONGES PAYES	(8 116)	-0,49	3 354	0,20	(11 469)	-341,98
COTISATION LES CONGES SPECTACL	20 120	1,21	25 938	1,55	(5 818)	-22,43
COTISATION MEDECINE DU TRAVAIL	403	0,02	763	0,05	(360)	-47,15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 943	1,98	31 739	1,89	1 204	3,79
Dotations aux amort. / immo.in	18 026	1,08	18 107	1,08	(81)	-0,45
DOTATIONS AMORTISSEMENTS	14 917	0,90	13 632	0,81	1 284	9,42
Autres charges	171	0,01	221	0,01	(49)	-22,35
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	171	0,01	221	0,01	(49)	-22,35
Résultat d'exploitation	(7 365)	-0,44	(208 715)	-12,44	201 350	96,47
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Différences négatives de change						
Pertes de change						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(7 365)	-0,44	(208 715)	-12,44	201 349	96,47
Total des produits exceptionnels	28 203	1,69	50 852	3,03	(22 649)	-44,54
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 323	0,08	9 637	0,57	(8 314)	-86,27
PRODUITS / EXERCICES ANTERIEUR	1 323	0,08	9 637	0,57	(8 314)	-86,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 880	1,61	41 215	2,46	(14 335)	-34,78
QUOTE PART SUBVENTION VERSE RE	26 880	1,61	41 215	2,46	(14 335)	-34,78
Total des charges exceptionnelles	19 404	1,17	4 911	0,29	14 493	295,09
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 045	0,06	4 911	0,29	(3 866)	-78,73
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	1 045	0,06	4 911	0,29	(3 866)	-78,73
Charges exceptionnelles sur opération en capital	18 359	1,10			18 359	
AUTRE CHARGES EXCEPT	18 359	1,10			18 359	
Résultat exceptionnel	8 799	0,53	45 940	2,74	(37 141)	-80,85
Excédent ou déficit de l'exercice	1 434	0,09	(162 774)	-9,70	164 208	100,88
Contributions volontaires en nature						

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **559 906** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 693 564** euros et un total **charges** de **1 692 131** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 434** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

La mise en place d'un règlement ANC n°2018-06 et sa première application. Elle constitue un changement de méthode comptable selon les dispositions du PCG. L'article 122-3 du PCG pose le principe du calcul rétroactif de l'effet à l'ouverture après impôt d'un changement de méthode. Il n'y a pas d'incidence. La valorisation des contributions volontaires en nature a été comptabilisée dans des comptes de classe 8.

Informations générales complémentaires

Conformément à l'art 431-2 du règlements de l'ANC N° 2018-6, il est donné ci-après une description de l'objet, des activités et des moyens mis en oeuvre par l'association :

L'association a pour objet de développer le projet artistique et culturel du lieu de diffusion "Cabaret Aléatoire" par tous les moyens et voies de droit dont elle dispose.

Elle vise notamment à :

- Développer un projet global d'opérateur culturel à vocation musiques actuelles,
- Défendre des artistes émergents et artistes renommés,
- Mettre en débat le rôle de l'artiste dans la ville, le rôle des producteurs dans les processus de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

création, de production, de diffusion et de socialisation des oeuvres,

- Affirmer l'intégration de la culture dans l'économie

Les modes d'actions d'Autokab consistent à :

- Produire des événements artistiques et culturels
- Accueillir des producteurs, des artistes, et des projets, les coproduire ou les accompagner
- Développer le management des artistes
- Travailler en corrélation avec les acteurs économiques installés à la Friche Belle de Mai
- Développer des projets autour de l'art culinaire.

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Suivi des Fonds dédiés sur Subventions accordés:

" Il est justifié chaque année de l'emploi des fonds provenant de toutes les subventions accordées au cours de l'exercice écoulé " (Décret du 16-8-1901 art 16.)

Pas de fonds dédiés à constater sur l'exercice.

Suivi des subventions d'investissements:

Subvention investissement 2020:

Le plan d'équipement 2020 est co-financé par :

- le conseil régional pour 22 400 €
- le C.N.M pour 15 900 €

La quote part de subvention viré au compte de résultat au titre de l'exercice 2020 est de 11 220 €.

Rémunération des trois plus hauts cadres salariés:

En application de l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 Mai 2006, voici la rémunération brute des trois plus hauts cadres:

- n° 00055 Aurélien Deloup : 43 733.39 €
- n° 00010 Pierre Alain Etchegaray : 43 734.16 €
- n° 00156 Gael Le Louarn : 25 756.39 €

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evenements significatifs posterieurs à la cloture

La crise sanitaire a continué à stopper l'activité de l'association sur le premier semestre 2021, empêchant la tenue des spectacles programmés préalablement.

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 132 085	<i>100,00</i>	1 135 065	<i>100,00</i>	(2 980)	<i>-0,26</i>
Ventes de marchandises	1 853	<i>0,16</i>			1 853	
- Achats de marchandises	145 418	<i>N/S</i>	136 233		9 185	<i>6,74</i>
- Variation stocks de marchandises	(22 460)	<i>N/S</i>	(9 283)		(13 177)	<i>141,94</i>
MARGE COMMERCIALE	(121 105)	<i>N/S</i>	(126 950)		5 845	<i>4,60</i>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	1 130 232	<i>99,84</i>	1 135 065	<i>100,00</i>	(4 834)	<i>-0,43</i>
+ Variation production stockée	78 214	<i>6,91</i>	20 425	<i>1,80</i>	57 789	<i>282,93</i>
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 208 446	<i>106,75</i>	1 155 490	<i>101,80</i>	52 955	<i>4,58</i>
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 087 341	<i>96,05</i>	1 028 541	<i>90,62</i>	58 800	<i>5,72</i>
- Achats stockés approvisionnement			13 519	<i>1,19</i>	(13 519)	<i>-100,0</i>
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	15 005	<i>1,33</i>	28 070	<i>2,47</i>	(13 065)	<i>-46,54</i>
- Autres charges externes	886 685	<i>78,32</i>	979 974	<i>86,34</i>	(93 288)	<i>-9,52</i>
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	901 691	<i>79,65</i>	1 021 563	<i>90,00</i>	(119 872)	<i>-11,73</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	185 650	<i>16,40</i>	6 978	<i>0,61</i>	178 673	<i>N/S</i>
+ Subventions d'exploitation	424 977	<i>37,54</i>	522 515	<i>46,03</i>	(97 538)	<i>-18,67</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	8 378	<i>0,74</i>	10 621	<i>0,94</i>	(2 243)	<i>-21,12</i>
- Autres impôts et taxes	69 483	<i>6,14</i>	46 333	<i>4,08</i>	23 150	<i>49,96</i>
- Salaires et traitements	403 003	<i>35,60</i>	473 129	<i>41,68</i>	(70 126)	<i>-14,82</i>
- Charges sociales	134 101	<i>11,85</i>	176 494	<i>15,55</i>	(42 394)	<i>-24,02</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(4 336)	<i>-0,38</i>	(177 085)	<i>-15,60</i>	172 748	<i>97,55</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	(225)	<i>-0,02</i>	330	<i>0,03</i>	(554)	<i>-168,2</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	30 310	<i>2,68</i>			30 310	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	32 943	<i>2,91</i>	31 739	<i>2,80</i>	1 204	<i>3,79</i>
- Autres charges de gestion courante	171	<i>0,02</i>	221	<i>0,02</i>	(49)	<i>-22,35</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	(7 365)	<i>-0,65</i>	(208 715)	<i>-18,39</i>	201 350	<i>96,47</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(7 365)	<i>-0,65</i>	(208 715)	<i>-18,39</i>	201 349	<i>96,47</i>
Produits exceptionnels	28 203	<i>2,49</i>	50 852	<i>4,48</i>	(22 649)	<i>-44,54</i>
- Charges exceptionnelles	19 404	<i>1,71</i>	4 911	<i>0,43</i>	14 493	<i>295,09</i>
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 799	<i>0,78</i>	45 940	<i>4,05</i>	(37 141)	<i>-80,85</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 434	<i>0,13</i>	(162 774)	<i>-14,34</i>	164 208	<i>100,88</i>

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	1 210 299	<i>100,00</i>	1 155 490	<i>100,00</i>	54 809	<i>4,74</i>
Ventes de marchandises	1 853	<i>100,00</i>			1 853	
VENTES PRODUITS ANNEXES	1 853	<i>100,00</i>			1 853	
Achats de marchandises	145 418	<i>N/S</i>	136 233		9 185	<i>6,74</i>
BOISSONS	145 418	<i>N/S</i>	136 233		9 185	<i>6,74</i>
Variation de stocks de marchandises	(22 460)	<i>N/S</i>	(9 283)		(13 177)	<i>-141,94</i>
STOCK BOISSONS	(22 460)	<i>N/S</i>	(9 283)		(13 177)	<i>-141,94</i>
Marge commerciale	(121 105)	<i>N/S</i>	(126 950)		5 845	<i>4,60</i>
Production vendue Services	1 130 232	<i>93,53</i>	1 135 065	<i>98,23</i>	(4 834)	<i>-0,43</i>
PREVENTE EN LIGNE	567 870	<i>46,99</i>	520 516	<i>45,05</i>	47 353	<i>9,10</i>
VENTE SUR PLACE			7 081	<i>0,61</i>	(7 081)	<i>-100,00</i>
location	9 034	<i>0,75</i>	2 500	<i>0,22</i>	6 534	<i>261,37</i>
CO PRODUCTION	102 451	<i>8,48</i>	181 614	<i>15,72</i>	(79 163)	<i>-43,59</i>
COPRODUCTION S.C.I.C			10 000	<i>0,87</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
VENTE BAR	340 870	<i>28,21</i>	346 360	<i>29,98</i>	(5 490)	<i>-1,59</i>
VENTES VESTIAIRES			614	<i>0,05</i>	(614)	<i>-100,00</i>
PRESTATIONS ARTISTIQUES	42 485	<i>3,52</i>	27 986	<i>2,42</i>	14 498	<i>51,81</i>
REFACTURATION FRAIS	67 522	<i>5,59</i>	38 393	<i>3,32</i>	29 129	<i>75,87</i>
Production stockée	78 214	<i>6,47</i>	20 425	<i>1,77</i>	57 789	<i>282,93</i>
HEINEKEN	11 163	<i>0,92</i>	19 000	<i>1,64</i>	(7 837)	<i>-41,25</i>
PARTENARIAT SACEM			425	<i>0,04</i>	(425)	<i>-100,00</i>
ORANGINA			1 000	<i>0,09</i>	(1 000)	<i>-100,00</i>
PARTENARIAT PRIVEE	67 051	<i>5,55</i>			67 051	
Production de l'exercice	1 208 446	<i>100,00</i>	1 155 490	<i>100,00</i>	52 955	<i>4,58</i>
Achats stockés approvisionnement			13 519	<i>1,17</i>	(13 519)	<i>-100,00</i>
HOSPITALITY LOGE			1 861	<i>0,16</i>	(1 861)	<i>-100,00</i>
FOURNITURE CONSOMMABLE			11 658	<i>1,01</i>	(11 658)	<i>-100,00</i>
Marge brute de production	1 208 446	<i>100,00</i>	1 141 972	<i>98,83</i>	66 474	<i>5,82</i>
Achats non stockés matières et fournitures	15 005	<i>1,24</i>	28 070	<i>2,43</i>	(13 065)	<i>-46,54</i>
CARBURANT	1 071	<i>0,09</i>	428	<i>0,04</i>	643	<i>150,32</i>
EDF	2 293	<i>0,19</i>	2 223	<i>0,19</i>	70	<i>3,13</i>
FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PET	4 690	<i>0,39</i>	15 288	<i>1,32</i>	(10 598)	<i>-69,32</i>
FOURNITURES DE BUREAU	6 952	<i>0,57</i>	7 103	<i>0,61</i>	(151)	<i>-2,13</i>
MATERIEL SON ET LUMIERE			3 029	<i>0,26</i>	(3 029)	<i>-100,00</i>
Autres charges externes	886 685	<i>73,26</i>	979 974	<i>84,81</i>	(93 288)	<i>-9,52</i>
BNP LEASING	7 660	<i>0,63</i>	7 156	<i>0,62</i>	504	<i>7,04</i>
LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE	200	<i>0,02</i>	1 558	<i>0,13</i>	(1 358)	<i>-87,16</i>
LOCATION MOBILIERE	5 621	<i>0,46</i>	15 525	<i>1,34</i>	(9 904)	<i>-63,80</i>
LOCATION DE SPECTACLE	2 020	<i>0,17</i>			2 020	
LOCATION DE VOITURE	933	<i>0,08</i>	1 751	<i>0,15</i>	(818)	<i>-46,70</i>
LOCATION ET PRESTATION TECHNIQUE	75 431	<i>6,23</i>	156 720	<i>13,56</i>	(81 289)	<i>-51,87</i>
location parking	180	<i>0,01</i>	270	<i>0,02</i>	(90)	<i>-33,33</i>
CHARGES COMMUNES	68 572	<i>5,67</i>	84 437	<i>7,31</i>	(15 865)	<i>-18,79</i>
ENTRETIEN ET REPARATIONS	22 984	<i>1,90</i>	20 944	<i>1,81</i>	2 040	<i>9,74</i>
ASSURANCE	14 103	<i>1,17</i>	7 264	<i>0,63</i>	6 838	<i>94,13</i>
DOCUMENTATION			177	<i>0,02</i>	(177)	<i>-100,00</i>

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
PRESTATIONS HONORAIRES	73 087	6,04	58 350	5,05	14 737	25,26
rse			12 011	1,04	(12 011)	-100,00
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 908	1,07	12 176	1,05	732	6,01
HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	5 459	0,45	5 245	0,45	214	4,07
HONORAIRES AVOCAT			4 750	0,41	(4 750)	-100,00
FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	3 358	0,28			3 358	
CESSION / REMUNERATION ARTISTE	217 721	17,99	176 465	15,27	41 257	23,38
CO PRODUCTION ARTISTIQUE	50 663	4,19	44 309	3,83	6 354	14,34
SECURITE CONCERT	152 682	12,62	132 642	11,48	20 040	15,11
PRESTATION	26 331	2,18	22 273	1,93	4 058	18,22
RETROCESSION BILLETTERIE	26 741	2,21	11 105	0,96	15 635	140,79
PUBLICITE	16 213	1,34	38 757	3,35	(22 545)	-58,17
Communication	18 009	1,49	19 400	1,68	(1 391)	-7,17
CADEAUX A LA CLIENTELE			738	0,06	(738)	-100,00
IMPRESSION	1 505	0,12	14 944	1,29	(13 439)	-89,93
DONS	340	0,03			340	
TRANSPORT SUR ACHAT	32				32	
VOYAGE ET DEPLACEMENT	7 227	0,60	10 838	0,94	(3 612)	-33,32
TRANSPORT ARTISTES	19 460	1,61	29 126	2,52	(9 667)	-33,19
CATERING RESTAURATION	15 646	1,29	22 131	1,92	(6 485)	-29,30
HOTEL	22 242	1,84	20 955	1,81	1 288	6,14
RUNNING			256	0,02	(256)	-100,00
FRAIS DE RESTAURATION	1 802	0,15	31 458	2,72	(29 656)	-94,27
TELEPHONE	3 213	0,27	3 775	0,33	(561)	-14,87
AFFRANCHISSEMENT	68	0,01	70	0,01	(1)	-2,12
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 730	0,23	3 030	0,26	(299)	-9,88
COMMISSION CB	2 531	0,21	2 664	0,23	(133)	-5,01
FRAIS DES COMMISSIONNAIRES EN	1 230	0,10			1 230	
FRAIS DIVERS	659	0,05			659	
COTISATION ABONNEMENT	5 668	0,47	4 182	0,36	1 486	35,53
FORMATION	1 457	0,12	2 417	0,21	(960)	-39,71
Divers			102	0,01	(102)	-100,00
Valeur ajoutée produite	185 650	15,34	6 978	0,60	178 673	N/S
Subventions d'exploitation	424 977	35,11	522 515	45,22	(97 538)	-18,67
SUBVENTION CG 13	20 000	1,65	20 000	1,73		
ASP	12 385	1,02	17 652	1,53	(5 267)	-29,84
SUBVENTION REGION CULTURE	70 000	5,78	70 000	6,06		
D.R.A.C	104 000	8,59	104 000	9,00		
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	120 000	9,91	115 000	9,95	5 000	4,35
SUBVENTION SACEM	11 000	0,91	12 400	1,07	(1 400)	-11,29
C.N.M	87 592	7,24	183 463	15,88	(95 871)	-52,26
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	8 378	0,69	10 621	0,92	(2 243)	-21,12
TAXE D APPRENTISSAGE	2 386	0,20	3 057	0,26	(671)	-21,94
PARTICIPATION FORMATION PROFES	5 793	0,48	7 565	0,65	(1 772)	-23,42
Taxe d'apprentissage	199	0,02			199	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	69 483	5,74	46 333	4,01	23 150	49,96
SACEM	47 175	3,90	38 790	3,36	8 385	21,62
CNV	19 861	1,64	4 467	0,39	15 394	344,58
CVAE			130	0,01	(130)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 195	0,10	2 068	0,18	(873)	-42,23
CFE	1 252	0,10	877	0,08	375	42,76
Salaires et traitements	403 003	33,30	473 129	40,95	(70 126)	-14,82
SALAIRES	303 964	25,11	319 240	27,63	(15 276)	-4,79
CONGES PAYES	(15 974)	-1,32	10 029	0,87	(26 003)	-259,28
PRIMES ET GRATIFICATIONS	103 555	8,56	142 991	12,37	(39 436)	-27,58

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 886	0,40	4 097	0,35	790	19,28
Ruptures Conventionnelles			(3 228)	-0,28	3 228	100,00
IND LICENCIEMENT	6 571	0,54			6 571	
Charges sociales	134 101	11,08	176 494	15,27	(42 394)	-24,02
COTISATIONS URSSAF	71 319	5,89	88 202	7,63	(16 883)	-19,14
Cotisations aux mutuelles	1 010	0,08	620	0,05	390	62,97
ORGANISMES DE PREVOYANCE	4 441	0,37	4 663	0,40	(222)	-4,75
CAISSE DE RETRAITES CADRES	14 785	1,22	15 171	1,31	(386)	-2,55
CAISSES RETRAITES	7 882	0,65	11 080	0,96	(3 198)	-28,86
ASSEDICS	22 255	1,84	26 704	2,31	(4 448)	-16,66
CHARGES / CONGES PAYES	(8 116)	-0,67	3 354	0,29	(11 469)	-341,98
COTISATION LES CONGES SPECTACL	20 120	1,66	25 938	2,24	(5 818)	-22,43
COTISATION MEDECINE DU TRAVAIL	403	0,03	763	0,07	(360)	-47,15
Excédent brut d'exploitation	(4 336)	-0,36	(177 085)	-15,33	172 748	97,55
Autres produits d'exploitation	(225)	-0,02	330	0,03	(554)	-168,24
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	(225)	-0,02	330	0,03	(554)	-168,24
Transfert de charges	30 310	2,50			30 310	
TRANSFERT DE CHARGES	30 310	2,50			30 310	
Dotations aux amortissements et provisions	32 943	2,72	31 739	2,75	1 204	3,79
Dotations aux amort. / immo.in	18 026	1,49	18 107	1,57	(81)	-0,45
DOTATIONS AMORTISSEMENTS	14 917	1,23	13 632	1,18	1 284	9,42
Autres charges de gestion courante	171	0,01	221	0,02	(49)	-22,35
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	171	0,01	221	0,02	(49)	-22,35
Résultat d'exploitation	(7 365)	-0,61	(208 715)	-18,06	201 350	96,47
Charges financières						
Pertes de change						
Résultat courant avant impôts	(7 365)	-0,61	(208 715)	-18,06	201 349	96,47
Produits exceptionnels	28 203	2,33	50 852	4,40	(22 649)	-44,54
PRODUITS / EXERCICES ANTERIEUR	1 323	0,11	9 637	0,83	(8 314)	-86,27
QUOTE PART SUBVENTION VERSE RE	26 880	2,22	41 215	3,57	(14 335)	-34,78
Charges exceptionnelles	19 404	1,60	4 911	0,43	14 493	295,09
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	1 045	0,09	4 911	0,43	(3 866)	-78,73
AUTRE CHARGES EXCEPT	18 359	1,52			18 359	
Résultat exceptionnel	8 799	0,73	45 940	3,98	(37 141)	-80,85
Résultat de l'exercice	1 434	0,12	(162 774)	-14,09	164 208	100,88

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022
E M P L O I S	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles		3 693	91 955
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)		55 080	10 928
	TOTAL DES EMPLOIS		58 774	102 883
D é t e r m i n a t i o n d e l a C a p a c i t é d' a u t o f i n a n c e m e n t	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		(4 336)	(177 085)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		30 310	
	+ Autres produits (d'exploitation)		(225)	330
	- Autres charges (d'exploitation)		171	221
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers			
	- Charges financières			
	+ Produits exceptionnels		1 323	9 637
	- Charges exceptionnelles		19 404	4 911
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		7 496	(172 250)
R E S S O U R C E S	Capacité d'autofinancement de l'exercice		7 496	(172 250)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
	TOTAL DES RESSOURCES		7 496	(172 250)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(51 277)	(275 134)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 300	1 300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	45 750	45 750	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 047	104 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 816	7 816	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	158 914	158 914	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	146 991	146 991		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	202 919	202 919		
	Personnel et comptes rattachés	41 268	41 268		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 457	58 457		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 205	13 205		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 499	33 499		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 280	2 280		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 537	14 537		
	TOTAL DES DETTES	513 155	513 155		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 080			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	6 163					6 163
	Autres	18 829					18 829
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 992					24 992
CORPORELLES	Terrains	2 695					2 695
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	70 433					70 433
	Instal., agencement, aménagement divers	572 788					572 788
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	19 177		3 693			22 871
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	665 093		3 693			668 786
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 000					10 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 300					1 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 300					11 300
TO TAL		701 385		3 693			705 078

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	14 537	12 500	2 037	16,30
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	14 537	12 500	2 037	16,30

Les produits constatés d'avance concernent des contrats de sponsoring établies avec des fournisseurs sur plusieurs exercices soit:

HEINEKEN : convention de 3 ans signé en 2019 de 42 750 euros.

Il est constaté en fin d'année la reprise de deux années de convention pour 28 500 €

AKTIV : Soirée du 14/05/20 PCA de 2 650 €

EXORIA : Soirée du 28/03/20 PCA de 3 600 €

MUST : Soirée du 12/04/20 PCA de 3 400 €

BETTY BOOK : Soirée du 23/05/20 PCA de 3 000 €

SACEM Opération école PCA de 3 000 €

ODG PROD : PCA de 3 200 €

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart s de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	154 781	(162 774)			(7 993)
Résultat de l'exercice	(162 774)	162 774		1 434	1 434
Subventions d'investissement	60 190			(26 880)	33 310
Provisions réglementées					
TOTAL	52 197			(25 446)	26 751

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

52 197

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

52 197

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

(25 446)

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
Professions intermédiaires			
Employés		7	
Ouvriers			
TOTAL		9	

L'effectif moyen comprend le personnel permanent de la structure.

Etats financiers au 31/12/2023

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Tiintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
Association AUTO KAB												
SIRET						50471154000014						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
41 rue Jobin												
13003 MARSEILLE												
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						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B ACTIVITÉ												
Activités exercées				Association				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				<input type="checkbox"/>
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		1 434		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		<input type="checkbox"/>		
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		<input type="checkbox"/>		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		<input type="checkbox"/>						Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		<input type="checkbox"/>		
								Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		<input type="checkbox"/>		
								Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies		<input type="checkbox"/>		
								Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												
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 Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.												
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4												
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :												
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :												
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE												
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				<input type="checkbox"/>				Si oui, indication du logiciel utilisé				
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :						
S.A.R.L. Cabinet MOSSELMANS & AS 13 AVENUE 13009 MARSEILLE Tél : 04.96.20.36.70												
OGA/OMGA						Viseur conventionné						(Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date :						Lieu : MARSEILLE
N° d'agrément :						Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR						Signature : ETCHEGARAY
Examen de conformité fiscale (ECF)						<input type="checkbox"/>						prestataire :

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

Association AUTO KAB
31122023

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

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

[illegible]

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

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

Association AUTO KAB
31122023

K DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15 % ou 19 %

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

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
Association AUTO KAB	50471154000014	9001Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
41 rue Jobin		
13003 MARSEILLE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	1 434
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065
	1 434

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 41 rue Jobin			13003 MARSEILLE		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 50471154000014					Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N, clos le, 31122023		N-1 31122022				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2				
			Net 3		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement*	CX	6 163	CQ	6 163			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 829	AG	17 922	907	1 615	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	2 695	AO	1 628	1 068	1 966	
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	70 433	AS	70 433			
		Autres immobilisations corporelles	AT	595 658	AU	507 418	88 240	115 882	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	10 000	CV		10 000	10 000
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	1 300	BI		1 300	1 300	
TOTAL (II)		BJ	705 078	BK	603 564	101 514	130 763		
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens		BN		BO				
	En cours de production de services		BP		BQ				
	Produits intermédiaires et finis		BR		BS				
	Marchandises		BT	31 743	BU		31 743	9 283	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			(1 669)	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	45 750	BY		45 750	137 756	
		Autres créances (3)	BZ	111 863	CA		111 863	131 180	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	80	CE		80	80	
Disponibilités		CF	268 955	CG		268 955	347 676		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI			13 800		
	TOTAL (III)		CJ	458 392	CK		458 392	638 107	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 163 470	1A	603 564	559 906	768 870	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	1 300	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise Association AUTO KAB			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(7 993)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 434
	Subventions d'investissement		DJ	33 310
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	26 751
	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	20 000
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	20 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	146 991
	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	202 919
	Dettes fiscales et sociales		DY	146 428
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	2 280
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	14 537
TOTAL (IV)		EC	513 155	
Ecart de conversion passif *		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	559 906	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
			1D	
			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	513 155
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 853	FB		FC	1 853				
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	1 130 232	FH		FI	1 130 232	1 135 065			
		FJ	1 132 085	FK		FL	1 132 085	1 135 065			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM	78 214	20 425			
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	424 977	522 515			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	30 310				
	Autres produits (1) (11)					FQ	(225)	330			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 665 361	1 678 335			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	145 418	136 233			
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(22 460)	(9 283)			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		13 519			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	901 691	1 008 044			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	77 861	56 954			
	Salaires et traitements *					FY	403 003	473 129			
	Charges sociales (10)					FZ	134 101	176 494			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	32 943	31 739			
						GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD					
	Autres charges (12)					GE	171	221			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 672 727	1 887 050		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(7 365)	(208 715)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR					
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV					
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(7 365)	(208 715)			

Désignation de l'entreprise Association AUTO KAB				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 323	9 637	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	26 880	41 215	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	28 203	50 852	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 045	4 911	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	18 359		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	19 404	4 911	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	8 799	45 940	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 693 564	1 729 187	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 692 131	1 891 961	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 434	(162 774)	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		1G		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	30 310	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise **Association AUTO KAB**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
INCORP.						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
								2		3					
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ	6 163	D8		D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	18 829	KE		KF					
CORPORELLES	Terrains					KG	2 695	KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL					
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO					
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2			KQ		KR					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		70 433	KT		KU					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	572 788	KW		KX					
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	19 177	LC		LD	3 693				
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG					
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ					
	Avances et acomptes					LK		LL		LM					
	TOTAL III					LN	665 093	LO		LP	3 693				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T					
	Autres participations					8U	10 000	8V		8W					
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S					
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	1 300	1U		1V					
	TOTAL IV					LQ	11 300	LR		LS					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	701 385	ØH		ØJ	3 693				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
INCORP.						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
						1		2		3					
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					IN		CØ		DØ	6 163				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					IO		LV		LW	18 829				
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	2 695				
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB					
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	70 433				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	572 788				
		Matériel de transport				IV		MP		MQ					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	22 871				
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA					
	Avances et acomptes					NC		ND		NE					
	TOTAL III					IY		NG		NH	668 786				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7					
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	10 000				
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C					
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	1 300				
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	11 300				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	705 078				

Exercice N clos le : 31 12 2023

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

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB

Néant ☐ *

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

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

CADRE B

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

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

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY	6 163	EL		EM		EN	6 163
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	17 214	PF	708	PG		PH	17 922
TOTAL I		RK	23 377	RM	708	RN		RO	24 085
Terrains		PI	729	PJ	898	PK		PL	1 628
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	70 433	QA		QB		QC	70 433
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	459 357	QE	27 558	QF		QG	486 915
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16 725	QM	3 778	QN		QO	20 503
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	547 244	QV	32 234	QW		QX	579 479
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	570 621	ØP	32 943	ØQ		ØR	603 564

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. 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	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB							Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	20 000	4B		4C		4D	20 000
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	20 000	TV		TW		TX	20 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	20 000	UB		UC		UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	1 300	UV	1 300	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	45 750		45 750				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	104 047		104 047				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	7 816		7 816				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	158 914	VU	158 914	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	146 991		146 991					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	202 919		202 919						
Personnel et comptes rattachés		8C	41 268		41 268						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	58 457		58 457						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	13 205		13 205					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	33 499		33 499					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 280		2 280						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	14 537		14 537						
TOTAUX		VY	513 155	VZ	513 155						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	55 080	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122023		
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 1 434		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	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) *			XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7			
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7					
	RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN				
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR				
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones 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 1 434				
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH			
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP			
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB			
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *.										I6			
	Majoration d'amortissement *										WZ			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *			K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)			K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)			PA	XF	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)			OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)			XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)			PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)			PB		
	Entreprises nouvelles 44 sexies			L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)			L5						
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit			ZI	XG	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)			YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)			YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)			YC		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			YL						
Dédutions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)										XI		1 434		XJ
{ déficit (II moins I)														
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL				XL
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*														
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN		1 434		XO
														0

Désignation de l'entreprise		Association AUTO KAB		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	162 774	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	162 774	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	162 774	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	17 267	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO	
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB												Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	154 781	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB								
						ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(162 774)				ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE					ZF							
	TOTAL I	ØF	(7 993)				TOTAL II	ZH		(7 993)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS														
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ		Exercice N :		Exercice N-1 :					
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT									
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 84 005)				XQ	152 957	260 261							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	568 949	479 327							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	179 784	268 456							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	901 691	1 008 044							
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	19 861	4 467							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)				9Z	58 000	52 487							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	77 861	56 954							
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY									
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ									
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				ØB	403 003								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%					
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL							
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC							
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO							
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ											

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *		Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤		⑥
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 12,80%	
⑨		⑩	⑪				⑫
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	{ B }		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

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

Désignation de l'entreprise : **Association AUTO KAB**Néant ☐*

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

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

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

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

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

Désignation de l'entreprise : **Association AUTO KAB** Néant ☐ *

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Association AUTO KAB		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	4	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 132 085	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	30 310	
TOTAL 1	OX	1 162 395	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	(225)	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	424 977	
Variation positive des stocks	OD	100 674	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	525 426	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	160 423	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	794 640	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	1 195	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	171	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	956 429	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	731 392
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	731 392
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1 162 395	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

1/0

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 50471154000014

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association AUTO KAB

ADRESSE (voie) 41 rue Jobin

CODE POSTAL 13003 VILLE MARSEILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

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

1
1

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 5|0|4|7|1|1|5|4|0|0|0|0|1|4|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association AUTO KAB

ADRESSE (voie) 41 rue Jobin

CODE POSTAL 13003 VILLE MARSEILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique STE Dénomination LA FRICHE BELLE DE MAI

N° SIREN (si société établie en France) 502062383

% de détention

Adresse : N° 41 Voie RUE JOBIN

Code postal 13003

Commune MARSEILLE

Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2014

Dénomination de l'entreprise : Association AUTO KAB
Adresse : 41 rue Jobin

13003 MARSEILLE

N° Siret de l'établissement principal : 50471154000014

Activité : Association Code activité : 9001Z

Déclarant Nom du signataire ETCHEGARAY Qualité du signataire DIRECTEUR

A MARSEILLE Le

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du 01012023 au 31122023

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	
---	--

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	731 392
Chiffre d'affaires de référence	A3	1 162 395
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALARIES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC A4	Numéro du département A5	Commune de localisation (En toutes lettres) A6	Code INSEE commune A7	Nombre de salariés A8

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE¹

Numéro du département B1	Commune de localisation (En toutes lettres) B2	Code INSEE commune B3	Nombre de salariés B4

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)