

Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE

570 avenue de la Libération
04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

01/01/2024 au 31/12/2024



www.experts-afe.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	205 700	146 767	58 934	74 886
	Concessions brevets droits similaires	10 685	7 703	2 981	5 187
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				427
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 681	526	1 154	1 575
	Autres immobilisations corporelles	35 322	32 000	3 322	5 572
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	63 524		63 524	64 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 470		2 470	2 470	
TOTAL (I)		319 382	186 996	132 385	154 118
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 510		1 510	1 522
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 530		8 530	2 711
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	276 323		276 323	419 774
	Autres créances	1 144 479		1 144 479	1 487 348
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	93 302		93 302	4 114	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 785		3 785	4 999
	TOTAL (II)	1 527 929		1 527 929	1 920 467
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 847 311	186 996	1 660 314	2 074 585
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 470	2 470
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	709 427	708 437
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(40 828)	991
	Total des fonds propres	668 600	709 427
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Provisions	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	36 778	37 436
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	36 778	37 436
	Total des fonds associatifs	705 378	746 864
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	19 424	19 716
	Total des provisions	19 424	19 716
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		17 642
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	381 121	488 228
	Dettes fiscales et sociales	175 665	209 155
	DETTES DIVERSES		
ENGAGEMENTS DONNES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	190 285	101 701
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	188 441	491 278
	Total des dettes	935 512	1 308 005
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 660 314	2 074 585
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(40 827,64)	990,75
	(1) Dont à moins d'un an	935 512	1 308 005
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		17 642

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	132 385	7,97	154 118	7,43	(21 732)	-14,10
Frais de développement	58 934	3,55	74 886	3,61	(15 953)	-21,30
Frais de recherche et de dével	169 038	10,18	163 480	7,88	5 557	3,40
Frais investissements PACAPIT	36 663	2,21	17 714	0,85	18 949	106,97
AMT S FRAIS RECHERCHE	(135 309)	-8,15	(106 308)	-5,12	(29 001)	-27,28
Amts PACAPIT	(11 458)	-0,69			(11 458)	
Concessions brevets et droits similaires	2 981	0,18	5 187	0,25	(2 206)	-42,53
LOGICIELS	10 685	0,64	13 607	0,66	(2 922)	-21,48
AMT S LOGICIEL	(7 703)	-0,46	(8 419)	-0,41	716	8,50
Avances et acomptes versés sur immob. incorporelles			427	0,02	(427)	-100,00
IMMOBILISATIONS EN COURS			427	0,02	(427)	-100,00
Installations techniques, matériel et outillage	1 154	0,07	1 575	0,08	(420)	-26,69
INST ALLATIONS MATERIEL	1 681	0,10	1 681	0,08		
Installations techniques, matÚ	(526)	-0,03	(106)	-0,01	(420)	-395,60
Autres immobilisations corporelles	3 322	0,20	5 572	0,27	(2 250)	-40,38
AGENCEMENTS LOCAUX - AMENAGEME	11 887	0,72	14 528	0,70	(2 641)	-18,18
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	16 169	0,97	16 559	0,80	(390)	-2,35
MOBILIER	7 265	0,44	7 265	0,35		
AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS LOC	(11 879)	-0,72	(13 994)	-0,67	2 115	15,12
AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU	(12 856)	-0,77	(11 521)	-0,56	(1 335)	-11,59
AMORTISSEMENTS MOBILIER	(7 265)	-0,44	(7 265)	-0,35		
Autres participations	63 524	3,83	64 000	3,08	(476)	-0,74
PART SOCIALE CREDIT AGRICOLE	874	0,05	850	0,04	24	2,82
PARTS SOCIALES ABATTOIR HTES V	250	0,02	250	0,01		
PARTS SOCIALES UCEAR F	76		76			
PARTS SOCIALES CAPRI IA F	1 220	0,07	1 220	0,06		
PART CAPITAL SOCIAL CMRE 27 PS	54		54			
FONDS ASSOCIATIF RHONE ALP'ELEVAGE	15 858	0,96	15 858	0,76		
PARTS SOCIALES SCI MRE 296 PAR	44 992	2,71	44 992	2,17		
PARTS SOCIALES ECHANGES PAYSANS	200	0,01	200	0,01		
PARTS SOCIALES BP			500	0,02	(500)	-100,00
Autres immobilisations financières	2 470	0,15	2 470	0,12		
ESCOTA	470	0,03	470	0,02		
LA POSTE DEPOT ET CAUTION	2 000	0,12	2 000	0,10		
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 527 929	92,03	1 920 467	92,57	(392 538)	-20,44
Marchandises	1 510	0,09	1 522	0,07	(12)	-0,79
Stocks de marchandises	1 510	0,09	1 522	0,07	(12)	-0,79
Avances & acomptes versés sur commandes	8 530	0,51	2 711	0,13	5 819	214,64
FRS AVANCES ET COMPTES 20% MIXTES	8 530	0,51	2 711	0,13	5 819	214,64
Créances clients, usagers et comptes rattachés	276 323	16,64	419 774	20,23	(143 451)	-34,17
COLLECTIF CLIENT S SOUMIS	99 565	6,00	218 841	10,55	(119 276)	-54,50
COLLECTIF CLIENT S NON SOUMIS	105 342	6,34	118 051	5,69	(12 709)	-10,77
COLLECTIF CLIENT S MIXTES	16 149	0,97	23 238	1,12	(7 089)	-30,51
Clients - factures à établir	55 267	3,33	59 644	2,87	(4 377)	-7,34
Autres créances	1 144 479	68,93	1 487 348	71,69	(342 868)	-23,05
FOURNISSEUR AAR	315	0,02			315	
PRODUITS A RECEVOIR	1 715	0,10			1 715	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
SUBVENTION CIMA	86 755	5,23	95 939	4,62	(9 184)	-9,57
REGION PACA	152 500	9,19	295 000	14,22	(142 500)	-48,31
SUBVENTION A RECEVOIR MRE	11 095	0,67	229 629	11,07	(218 535)	-95,17
EUROPE	51 005	3,07	48 372	2,33	2 633	5,44
CASDAR GIEE BERGERS ELEVEURS H	10 000	0,60			10 000	
FEADER COOPERATION EMERGENCE C	20 000	1,20			20 000	
ALCOTRA TRANSFORMATION	134 275	8,09	149 195	7,19	(14 920)	-10,00
SUBVENTION CRA PRDA/CASDAR	22 514	1,36	9 381	0,45	13 133	140,00
SUBVENTIONS FAM CASDAR	145 920	8,79	139 281	6,71	6 640	4,77
SUBV REGION AURA	37 619	2,27	38 209	1,84	(590)	-1,54
AURA RENFORCE. CONNAISSANCE GENETIK TROUP	4 050	0,24			4 050	
Etat - Impôts sur les bénéfice	62 834	3,78	76 546	3,69	(13 712)	-17,91
TVA sur immobilisations 20% - 100%			5 674	0,27	(5 674)	-100,00
TVA sur immobilisations 20% - Prorata			772	0,04	(772)	-100,00
TVA 20 % 100 %	31 591	1,90	25 281	1,22	6 310	24,96
TVA 20 % Prorata	841	0,05	1 106	0,05	(266)	-24,01
Crédit de TVA à reporter			23 204	1,12	(23 204)	-100,00
TVA A REGULARISER	1 366	0,08	1 898	0,09	(532)	-28,04
FNP TVA 20 % Prorata	261	0,02	305	0,01	(44)	-14,47
FNP TVA 20 % A 100 %	1 316	0,08	18 685	0,90	(17 369)	-92,96
FNP TVA 5.5 % 100 %	666	0,04	27		640	N/S
LIFE GREEN SHEEP	40 810	2,46	40 810	1,97		
CASDAR GREENSHEEP VIA IDELE	19 136	1,15	27 337	1,32	(8 201)	-30,00
CASDAR GIEE CHEVAUX ENDURANCE	21 000	1,26	21 000	1,01		
CASDAR CABRI+ VIA IDELE	23 721	1,43			23 721	
PROJET SIQO LAINE VIA MAISON TRANSHUMANCE	15 000	0,90			15 000	
GIEE LE MONTAGNARD DES ALPES	6 000	0,36	6 000	0,29		
FEADER PACAPIT	204 117	12,29	216 098	10,42	(11 982)	-5,54
BD PORC ANIMATION AVEC TVA	8 800	0,53	17 600	0,85	(8 800)	-50,00
IRAEE6 VIA GERES	29 259	1,76			29 259	
Disponibilités	93 302	5,62	4 114	0,20	89 188	N/S
Banque MRE	91 491	5,51			91 491	
BANQUE MRE COMPTE GESTION COUR	507	0,03	2 197	0,11	(1 690)	-76,91
BANQUE LIVRET ASS	1 304	0,08	1 266	0,06	38	3,00
BANQUE POPULAIRE			174	0,01	(174)	-100,00
BANQUE POP LIVRET			477	0,02	(477)	-100,00
Charges constatées d'avance	3 785	0,23	4 999	0,24	(1 214)	-24,28
Charges constatées d'avance MRE	3 785	0,23	4 999	0,24	(1 214)	-24,28
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 660 314	100,00	2 074 585	100,00	(414 271)	-19,97

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I- Total des fonds associatifs	705 378	42,48	746 864	36,00	(41 486)	-5,55
Total des fonds propres	668 600	40,27	709 427	34,20	(40 828)	-5,76
Réserves	709 427	42,73	708 437	34,15	991	0,14
Réserves indisponibles	212 617	12,81	212 617	10,25		
Autres réserves	56 984	3,43	55 994	2,70	991	1,77
RESERVE DEVOLUTION GENOSE	121 546	7,32	121 546	5,86		
RESERVE DISPONIBLE BATI CONSEI	54 598	3,29	54 598	2,63		
RESERVE PROJETS ASSOCIATIFS F	187 990	11,32	187 990	9,06		
RESERVE GESTION CONVENTION	38 417	2,31	38 417	1,85		
RESERVE GESTION PERSONNEL	13 363	0,80	13 363	0,64		
RESERVE DEVOLUTION COOP CAPRIN	8 317	0,50	8 317	0,40		
RESERVE DEVOLUTION EAP	15 595	0,94	15 595	0,75		
Excédent ou déficit de l'exercice	(40 828)	-2,46	991	0,05	(41 818)	N/S
Total des autres fonds associatifs	36 778	2,22	37 436	1,80	(658)	-1,76
Subventions d'investissement	36 778	2,22	37 436	1,80	(658)	-1,76
QP SUBV VIREE AU RESULTAT	(19 931)	-1,20	(19 003)	-0,92	(928)	-4,89
SUBVENTION EQUIPEMENT	56 709	3,42	56 439	2,72	270	0,48
TOTAL III - Total des Provisions	19 424	1,17	19 716	0,95	(292)	-1,48
Provisions pour charges	19 424	1,17	19 716	0,95	(292)	-1,48
PROVISIONS POUR DEPART A LA RETRAITE	19 424	1,17	19 716	0,95	(292)	-1,48
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	935 512	56,35	1 308 005	63,05	(372 493)	-28,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			17 642	0,85	(17 642)	-100,00
Banque MRE			17 642	0,85	(17 642)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	381 121	22,95	488 228	23,53	(107 107)	-21,94
Collectif fournisseurs créditeurs	86 179	5,19	88 333	4,26	(2 154)	-2,44
FOURNISSEURS PRESTATIONS	189 544	11,42	167 241	8,06	22 303	13,34
FOURNISSEURS PRESTATIONS MIXTES	17 204	1,04	7 083	0,34	10 121	142,88
Fournisseurs - fact. non parve	88 193	5,31	225 570	10,87	(137 376)	-60,90
Dettes fiscales et sociales	175 665	10,58	209 155	10,08	(33 490)	-16,01
Dettes provisionnées pour congés payés	61 507	3,70	63 601	3,07	(2 094)	-3,29
Dettes provisionnées pour C.E.T.	10 143	0,61	10 573	0,51	(430)	-4,07
MSA	45 857	2,76	53 318	2,57	(7 461)	-13,99
AGRIC A CCPMA	4 395	0,26	4 715	0,23	(319)	-6,77
Provisions sur Charges sur Congés Payés	27 063	1,63	27 985	1,35	(922)	-3,29
Provisions sur Charges sur C.E.T.	4 463	0,27	4 652	0,22	(189)	-4,07
PREL A LA SOURCE IR	2 004	0,12	2 217	0,11	(213)	-9,61
TVA à décaisser	2 487	0,15			2 487	
TVA Collectée 20 %	17 747	1,07	41 964	2,02	(24 218)	-57,71
ETAT CHARGE A PAYER			130	0,01	(130)	-100,00
Autres dettes	190 285	11,46	101 701	4,90	88 583	87,10
FEADER PACAPIT PARTENAIRES REVERSEMENT	96 375	5,80	96 375	4,65		
FEADER PRAIRIES SUD A REVERSER	92 537	5,57			92 537	
COTISATIONS INTERPRO PORCS	1 372	0,08	5 326	0,26	(3 954)	-74,24
Produits constatés d'avance	188 441	11,35	491 278	23,68	(302 836)	-61,64

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Produits constatés d'avance	188 441	11,35	491 278	23,68	(302 836)	-61,64
Total du passif	1 660 314	100,00	2 074 585	100,00	(414 271)	-19,97

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

12 mois

12 mois

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	116 130	72 730
	Prestations de services	266 203	285 192
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	749 768	682 894
	Dons		
	Cotisations	19 275	20 654
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4 863	5 110
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	84 417	64 664
	Autres produits	108 709	135 635
	Total des produits d'exploitation	1 349 366	1 266 880
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	10 258	8 658
	Variation de stock	12	(640)
	Autres achats et charges externes	754 006	682 213
	Impôts, taxes et versements assimilés	651	843
	Rémunération du personnel	467 077	433 838
	Charges sociales	184 896	173 574
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	47 165	40 684
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	477	1
	Total des charges d'exploitation	1 464 542	1 339 171
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(115 176)	(72 291)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	79	1 189
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	79	1 189
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(115 097)	(71 102)
	Produits exceptionnels	23 335	44 451
	Charges exceptionnelles	11 840	48 844
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 496	(4 393)
	Impôts sur les sociétés	(62 774)	(76 486)
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 372 780	1 312 519
	TOTAL DES CHARGES	1 413 608	1 311 529
	EXCEDENT ou DEFICIT	(40 828)	991
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 349 366	100,00	1 266 880	100,00	82 486	6,51
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		116 130	8,61	72 730	5,74	43 400	59,67
70700200	PAPIER EMBALLAGE TVA	12 015	0,89	8 555	0,68	3 460	40,44
70701100	GENETIK FACT ELEVEUR MA PENSION	19 148	1,42	7 821	0,62	11 327	144,83
70701300	GENETIK CE FACT ELEVEUR PENSION	16 582	1,23	4 492	0,35	12 090	269,15
70701400	GENETIK CE FACT ELEVEURS PENSION	13 648	1,01	8 637	0,68	5 011	58,02
70701900	GENETIK QUALIF AGNELLES SOUMIS	5 374	0,40	4 880	0,39	494	10,12
70702300	GENETIK ANALYSES ASSIGNATION D S	28 136	2,09	23 574	1,86	4 562	19,35
70702400	GENETIK CE CARTONS ET +VALUE SO	460	0,03	979	0,08	(519)	-53,01
70702700	GENETIK CONTROLE DE PERFORMANC	20 768	1,54	13 793	1,09	6 975	50,57
Prestations de services		266 203	19,73	285 192	22,51	(18 989)	-6,66
70602100	PRESTATIONS RNED PORCIN SANS T	500	0,04	500	0,04		
70602200	CERPAM COMPTABILITE TVA	27 500	2,04	27 500	2,17		
70602500	SYNDICAT BANON PRESTATIONS TVA	28 533	2,11	28 251	2,23	283	1,00
70602610	SYND PORCIN 13-83-84 PRESTATIONS	4 000	0,30			4 000	
70602620	FROSE PRESTATIONS	6 417	0,48	7 667	0,61	(1 250)	-16,30
70602630	GDS 13 PRESTATIONS TN	5 000	0,37	2 500	0,20	2 500	100,00
70602640	PORC VENTOUX SYNDICAT PRESTATI	2 652	0,20	2 626	0,21	26	0,99
70602660	BREBIS BRIGASQUE PREST ANIMATION	5 000	0,37			5 000	
70602700	INTERBEV SECRETARIAT COMPTA TV	10 778	0,80	12 733	1,01	(1 956)	-15,36
70602900	INTERBEV ACCOMP DES ACTIONS SA	2 500	0,19	2 000	0,16	500	25,00
70603160	INTERPROFESSION OVIN SANS TVA	76 760	5,69	83 976	6,63	(7 216)	-8,59
70603180	CRIEL SUD EST PRESTATIONS DIVE	7 803	0,58	6 056	0,48	1 746	28,84
7060318N	CRIEL SUD EST SANS TVA REMB	3 576	0,27	3 362	0,27	214	6,38
70603200	ANIMATION BD PORC INAPORC TVA	7 333	0,54	7 333	0,58		
70603400	PACAPORC INTERPROFESSION PORC S	6 518	0,48	6 518	0,51		
70604000	CONVENTION ACT OVI SOUMIS TN			321	0,03	(321)	-100,00
70604210	PRESTATIONS DIVERSES AVEC TVA			35		(35)	-100,00
70604220	PORC AT ELEVEURS	420	0,03	420	0,03		
706042ST	PRESTATIONS DIVERSES SANS TVA			138	0,01	(138)	-100,00
70604300	PRESTATIONS PORCS COTISATION A	1 850	0,14	1 785	0,14	65	3,66
70604400	AT PORCIN SLM	3 000	0,22	3 000	0,24		
70604500	FORMATION FROMAGERIE	10 406	0,77	11 758	0,93	(1 352)	-11,50
70605100	FROMAGERIE DE LA DURANCE RPAC16	6 150	0,46	6 150	0,49		
70605200	PROJET SICA MONTAGNARD DES ALPES	9 303	0,69	9 303	0,73		
70605300	PRESTATIONS ENTREPRISES ET COL			8 100	0,64	(8 100)	-100,00
70605400	RESONANCES PUB	900	0,07	900	0,07		
70610000	PRESTATIONS INTER FORMATION TN	609	0,05	862	0,07	(252)	-29,29
70642600	FORMATION	18 726	1,39	26 852	2,12	(8 127)	-30,26
70651100	PRESTATIONS BATI CONSEIL	14 360	1,06	5 300	0,42	9 060	170,94
70660100	EUROSHEEP			4 000	0,32	(4 000)	-100,00
70670100	DIFFUZ EQUIPARCOURS			523	0,04	(523)	-100,00
70670600	EXPERTIS ENDURANCE			3 110	0,25	(3 110)	-100,00
70681000	PRESTATIONS ATF ELEVEUR TVA	5 610	0,42	11 615	0,92	(6 005)	-51,70
Subventions d'exploitation		749 768	55,56	682 894	53,90	66 874	9,79
74000600	GIEE LE MONTAGNARD DES ALPES	10 000	0,74	10 000	0,79		
74000700	CASDAR GIEE CHEVAUX ENDURANCE	10 000	0,74	10 000	0,79		
74000800	CASDAR GIE BERGERS ELEVEURS HERB	7 000	0,52			7 000	
74003200	CR PACA SERAM			20 000	1,58	(20 000)	-100,00
74003300	CIMA SERAM			25 000	1,97	(25 000)	-100,00
74003400	CIMA PETITS RUMINANTS	55 000	4,08	27 000	2,13	28 000	103,70
74003500	CIMA RACES LOCALES	21 785	1,61	24 939	1,97	(3 154)	-12,65
74003600	CIMA FILIERES VIANDE	50 000	3,71	50 000	3,95		
74003700	CIMA TYPICITE FROMAGES			40 000	3,16	(40 000)	-100,00
74011400	ALCOTRA TRANSFORMATION	24 410	1,81	5 889	0,46	18 522	314,53
74100020	FEADER COOPERATION EMERGENCE C	18 000	1,33			18 000	
74100100	REGION - TYPICITE DES FROMAGES	40 000	2,96	40 000	3,16		
74100200	REGION - ANIMATION ET COORDINAT	265 000	19,64	265 000	20,92		
74300100	CASDAR GENETIK	145 920	10,81	88 840	7,01	57 080	64,25

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
74300200	AURA RENFOR CONNAISSANCE GENETI	4 050	0,30			4 050	
74300300	PRDA	18 762	1,39	18 762	1,48		
74303500	FEADER 16.1 PACAPIT 2022-2024	58 795	4,36	32 881	2,60	25 913	78,81
74303510	PACAPIT AUTOFINANCEMENT	4 046	0,30	1 632	0,13	2 414	147,91
74303600	FEADER - CONSEIL REGIONAL CHARC			3 385	0,27	(3 385)	-100,00
74303700	FEADER PEI PRAIRIES SUR 3 ANS			11 190	0,88	(11 190)	-100,00
74700100	SITE LOUP FNO SANS TVA	7 000	0,52	7 000	0,55		
74700400	IRAAE PHASE 5 SANS TVA			1 376	0,11	(1 376)	-100,00
74700500	IRAAE6 VIA GERES	10 000	0,74			10 000	
Cotisations		19 275	1,43	20 654	1,63	(1 378)	-6,67
75610000	COTISATION MRE SANS TVA	10 740	0,80	10 540	0,83	200	1,90
75612000	GENETIK COTISATION STRUCTURES T	1 500	0,11	1 500	0,12		
75621000	COTISATION ATR TVA	2 520	0,19	2 520	0,20		
75622000	COTISATIONS FROMAGES FERMIERS	900	0,07	2 219	0,18	(1 319)	-59,43
75623000	GENETIK COTISATION ELEVEURS	3 615	0,27	3 875	0,31	(260)	-6,71
Autres produits de gestion courante		4 863	0,36	5 110	0,40	(247)	-4,83
75800000	PRODUIT DIVERS DE GESTION	11				11	N/S
75800400	CHEQUES DEJEUNER	710	0,05	732	0,06	(22)	-3,02
75800900	SALON AGRICULTURE	1 917	0,14	3 226	0,25	(1 309)	-40,57
75830000	FORMATION REMBOURSEMENT 20%	2 225	0,16	1 152	0,09	1 073	93,14
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		84 417	6,26	64 664	5,10	19 753	30,55
78150000	REPRISE PROVISION RISQUES ET C	292	0,02			292	
79100000	Transfert de charges d'exploit			4 890	0,39	(4 890)	-100,00
79100500	TRANSFERT CHARGES REPAS			121	0,01	(121)	-100,00
79101100	TRANSFERT CHARGES PHOTOCOP	8 034	0,60	7 681	0,61	353	4,60
79101300	TRANSF CHARGES LOCATION MACHIN	794	0,06	1 060	0,08	(266)	-25,05
79101400	TRANSF CHARGES + LOYERS MRE	38 868	2,88	38 026	3,00	842	2,21
79101700	TRANSFERT DE CHARGES SIA	24 741	1,83			24 741	
79101900	TRANSFERT CHARGES TEL PORTABLE	105	0,01	225	0,02	(119)	-53,10
79102000	TRANSFERT AVANTAGE EN NATURE	4 896	0,36	9 503	0,75	(4 607)	-48,48
79138000	MSA TRANSFERT MALADIE SALAIRES	186	0,01	1 659	0,13	(1 473)	-88,80
79139100	SYLAE APPRENTIE	6 500	0,48	1 500	0,12	5 000	333,33
Autres produits		108 709	8,06	135 635	10,71	(26 927)	-19,85
75510100	REVABIO CASDAR VIA IDELE			2 084	0,16	(2 084)	-100,00
75510200	LIFE GREEN SHEEP 2020-2025 VIA IDE	18 019	1,34	7 879	0,62	10 140	128,71
75510220	GREENSHEEP AUTOFINANCEMENT	9 444	0,70	3 389	0,27	6 055	178,64
75510300	IRAAE PHASE 5 2021-2023			2 429	0,19	(2 429)	-100,00
75510400	CASDAR BAT COOL VIA CRA OCCITANIE	14 878	1,10	6 000	0,47	8 878	147,97
75511100	CASDAR GREEN SHEEP 2022-2025	6 880	0,51	3 167	0,25	3 713	117,22
75511200	ATECHFILO CIEL AZUR	15 190	1,13	6 736	0,53	8 453	125,49
75511300	QUALIF AGNEAU SOLEIL	16 355	1,21	6 568	0,52	9 788	149,03
75511400	SERAM			56 186	4,44	(56 186)	-100,00
75511500	SERAM SANS TVA			26 197	2,07	(26 197)	-100,00
75511600	PASTE ET SI JE DEVENAIS PASTRE	6 863	0,51	15 000	1,18	(8 137)	-54,25
75511700	CASDAR CABRI+ VIA IDELE	1 079	0,08			1 079	
75511800	PROJET SIQO LAINE VIA MAISON D	10 000	0,74			10 000	
75511900	AGRIQ AIR VIA SICA LE MONT AGNARD	10 000	0,74			10 000	
Total des charges d'exploitation		1 464 542	108,54	1 339 171	105,71	125 371	9,36
Achats		10 258	0,76	8 658	0,68	1 601	18,49
60711200	ACHAT PAPIER EMBALLAGE	10 258	0,76	8 658	0,68	1 601	18,49
Variation de stock		12		(640)	-0,05	652	101,89
60370000	Variation des stocks de marcha	12		(640)	-0,05	652	101,89
Autres achats et charges externes		754 006	55,88	682 213	53,85	71 793	10,52

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60610100	EDF	3 883	0,29	3 498	0,28	385	10,99
60610200	EDF ZI ST MAURICE	262	0,02	288	0,02	(26)	-8,87
60610300	SAUR - EAU MRE	350	0,03	181	0,01	169	93,18
60640000	FOURNITURES BUREAU	1 548	0,11	2 102	0,17	(553)	-26,33
60640100	ACHAT FOURNITURE MATERIEL	3 397	0,25	212	0,02	3 185	N/S
60640200	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE LI	1 073	0,08	1 434	0,11	(361)	-25,19
60640300	ACHAT PAPIER+ DIVERS PHOTOCOPI	912	0,07	1 096	0,09	(184)	-16,78
60640400	ACHAT COMMUN MRE	455	0,03	534	0,04	(78)	-14,69
61112000	CONVENTION PORC FDSEA 05 SANS	2 428	0,18	3 990	0,31	(1 562)	-39,15
61115000	SITE MRE	1 582	0,12	109	0,01	1 472	N/S
61300200	LOYER COPIEUR MINOLTA COULEUR	1 994	0,15	1 976	0,16	18	0,90
61300300	LOYER LOCATION TELEPHONE			2 684	0,21	(2 684)	-100,00
61301010	CACTUS CLAIRE FT-945-FQ	5 180	0,38	6 538	0,52	(1 358)	-20,77
61301100	CACTUS VE FQ-657-FK VP	5 876	0,44	5 807	0,46	69	1,19
61301110	RENAULT SCENIC PR FY-564-XP VP	11 438	0,85	11 128	0,88	310	2,79
61301120	KANGO GM-309-TY VP	7 959	0,59	6 169	0,49	1 790	29,02
61301130	SANDERO GM-160-TD VP	5 934	0,44	5 029	0,40	905	18,00
61301140	KANGOO MAEVA GW-847-XX AVEC TV	3 990	0,30			3 990	
61301150	C3 GY-051-TM VP	2 421	0,18			2 421	
61310000	LOYER MRE AVEC TVA	46 561	3,45	45 361	3,58	1 200	2,65
61350000	LOCATIONS VEHICULE SANS TVA			99	0,01	(99)	-100,00
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS DIVERS	1 970	0,15	4 145	0,33	(2 175)	-52,47
61500100	NETTOYAGE SALLE REUNION	172	0,01			172	
61500200	NETTOYAGE MRE	10 958	0,81	11 174	0,88	(216)	-1,93
61500300	APAVE	507	0,04	472	0,04	36	7,55
61500500	ENTRETIEN JARDIN AVEC TVA	3 840	0,28	3 840	0,30		
61550300	ENTRETIEN COPIEUR MINOLTA	3 236	0,24	3 836	0,30	(600)	-15,63
61550600	PRESTATION INFORMATIQUE MRE			126	0,01	(126)	-100,00
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 307	0,54	3 363	0,27	3 945	117,31
61560100	MAINTENANCE COMMUNE MRE	2 270	0,17	921	0,07	1 349	146,56
61560200	NOM DE DOMAINE	96	0,01	95	0,01	1	1,20
61600000	ASSURANCE	10 299	0,76	8 722	0,69	1 578	18,09
61810000	DOCUMENTATION-ABONNEMENTS	702	0,05	631	0,05	71	11,29
61900000	COTISATIONS	2 245	0,17	2 229	0,18	16	0,74
62200100	APPUI CONSEIL AVOCAT	2 615	0,19	5 827	0,46	(3 212)	-55,13
62260000	HONORAIRES	15 920	1,18	18 079	1,43	(2 160)	-11,95
62260200	EIF HONORAIRES CIR	44 471	3,30			44 471	
62300110	ANNONCES	218	0,02	646	0,05	(428)	-66,27
62300200	RESONANCES	16 809	1,25	15 186	1,20	1 623	10,69
62300300	FROSE AUTOFINANCEMENT	3 450	0,26	3 200	0,25	250	7,81
62300340	COMMUNICATION	379	0,03	1 329	0,10	(950)	-71,50
62300621	SOMMET DE L'ELEVAGE	250	0,02			250	
62300700	COMMUNICATION DIVERS			3 132	0,25	(3 132)	-100,00
62300740	GO PEI QUAFIL	7 125	0,53			7 125	
62300750	FEADER PEI ATECHFILO	7 450	0,55			7 450	
62300800	IRAEE	200	0,01	564	0,04	(364)	-64,52
62300900	CRIEL PROGRAMME	3 206	0,24	2 770	0,22	436	15,74
62301000	PROJET JE DEVIENS PASTRE	37		75	0,01	(38)	-50,27
62301050	LIFE GREEN SHEEP	21 245	1,57			21 245	
62301320	ALCOTRA TRANSFORMATION	911	0,07			911	
62301621	DIFFUZEQUIPARCOURS			356	0,03	(356)	-100,00
62301622	EXPERTISENDURANCE			1 729	0,14	(1 729)	-100,00
62301700	SOJA PROJET			147	0,01	(147)	-100,00
62302500	SERAM			82 581	6,52	(82 581)	-100,00
62302800	FORMATION ELEVEURS	10 147	0,75	14 187	1,12	(4 040)	-28,48
62302900	FORMATION CERTIFICATION			517	0,04	(517)	-100,00
62303400	FORMATION PERSONNEL	8 298	0,61	1 040	0,08	7 259	698,23
62309900	OVS PORCIN			1 000	0,08	(1 000)	-100,00
62310000	PORC DIVERS	1 171	0,09	1 159	0,09	12	1,00
62310100	SALON DE L'AGRICULTURE	54 318	4,03	27 999	2,21	26 318	94,00
62310500	GIEE EQUIN	1 285	0,10			1 285	
62311100	INN'OVIN PROGRAMME	57 304	4,25	63 675	5,03	(6 371)	-10,01
62311300	RFF			2 937	0,23	(2 937)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62311600	PACAPIT	26 295	1,95	842	0,07	25 453	N/S
62311610	PACAPIT DIVERS			342	0,03	(342)	-100,00
62311700	BATCOOL	36		9		27	288,35
62311900	FROMAGERIE DE LA DURANCE PEI			90	0,01	(90)	-100,00
62320100	ACTALIA	103 848	7,70	118 369	9,34	(14 521)	-12,27
62320200	FACE NETWORK	1 493	0,11	367	0,03	1 126	306,39
62335000	CIMA	591	0,04	7 811	0,62	(7 219)	-92,43
62335ST	CIMA VIANDE SANSTVA	10 060	0,75	15 502	1,22	(5 442)	-35,11
62336000	CIMA PETIT'S RUMINANTS	1 945	0,14	14 854	1,17	(12 909)	-86,91
62340000	GENETIK DELEGATION QUALIF	866	0,06	3 682	0,29	(2 816)	-76,48
62340100	GENETIK DELEGATION GENOTYPAGE	303	0,02	2 161	0,17	(1 858)	-85,96
62340110	GENETIK DELEGATION CONTROLE DE	247	0,02	359	0,03	(112)	-31,28
62340310	GENETIK CENTRE ELEVAGE BELIERS			3 273	0,26	(3 273)	-100,00
62340400	GENETIK CE PENSION BELIERS	47 465	3,52	15 767	1,24	31 698	201,04
62341000	GENETIK PLUS VALUE	288	0,02	362	0,03	(74)	-20,58
62341100	GENETIK IA DIVERS (ANIO-CROF)	288	0,02			288	
62341200	ANALYSES TREMBLANTE	58 313	4,32	21 815	1,72	36 499	167,31
62341230	ANALYSES ASSIGNATION	2 885	0,21			2 885	
62341300	GENETIK DIVERS MATERIEL	1 972	0,15	1 159	0,09	813	70,14
62341400	OVALL	14 569	1,08	9 210	0,73	5 359	58,18
62341500	GENETIK COTISATIONS - PRESTATI	9 502	0,70	7 019	0,55	2 484	35,38
62341600	GENETIK COMMUNICATION	356	0,03	5 030	0,40	(4 674)	-92,92
62341700	GENETIK DEPLACEMENTS			1 617	0,13	(1 617)	-100,00
62341800	GENETIK REPAS RECEPTION	1 845	0,14	2 255	0,18	(410)	-18,18
62341900	GENETIK DIVERS	304	0,02	2 698	0,21	(2 394)	-88,73
62371100	Cadeaux au personnel	100	0,01			100	
62510010	INDEMNITES PDT + PDT'S SECTION	6 000	0,44	7 800	0,62	(1 800)	-23,08
62510012	DEPLACEMENT GUEYTTE	6 224	0,46	7 095	0,56	(871)	-12,27
62510300	DEPLACEMENTS VIONNET	872	0,06	2 688	0,21	(1 816)	-67,55
62510400	DEPLACEMENTS ROUCOLLE	2 291	0,17	2 230	0,18	61	2,75
62510600	DEPLACEMENTS CAVALLO	3 486	0,26	3 337	0,26	148	4,45
62510630	DEPLACEMENT BOURGUIGNON	176	0,01			176	
62510640	DEPLACEMENTS BAFFERT	3 732	0,28	3 597	0,28	134	3,74
62510900	DEPLACEMENTS LECONTE	3 351	0,25	3 161	0,25	190	6,00
62511000	DEPLACEMENTS ROMETTE			1 843	0,15	(1 843)	-100,00
62511100	DEPLACEMENTS ESPIE	1 365	0,10	2 997	0,24	(1 632)	-54,47
62511300	DEPLACEMENTS ENJALBERT	553	0,04	1 307	0,10	(754)	-57,65
62511400	DEPLACEMENTS KARCHE	1 724	0,13	2 531	0,20	(806)	-31,86
62511410	DEPLACEMENTS DAUX	2 026	0,15	2 401	0,19	(375)	-15,63
62511420	DEPLACEMENTS MANDINE	2 368	0,18	1 456	0,11	911	62,58
62511430	DEPLACEMENTS GOURONG	529	0,04	43		487	N/S
62511440	DEPLACEMENTS BRICOUT LLORCA	2 347	0,17	82	0,01	2 265	N/S
62511450	DEPLACEMENTS MOUISSE	228	0,02			228	
62511460	DEPLACEMENTS COMTE ROLLAND	1 215	0,09			1 215	
62511500	DEPLACEMENTS PORC			301	0,02	(301)	-100,00
62511900	DEPLACEMENTS ADM A RECEVOIR	6 779	0,50	3 000	0,24	3 779	125,97
62512400	ESCOTA	37		71	0,01	(34)	-48,21
62560000	MISSION RECEPTION	4 900	0,36	3 401	0,27	1 499	44,06
62560100	RECEPTION MRE INTERNE A REPART	391	0,03	637	0,05	(246)	-38,57
62560200	MISSION RECEPTION PORC	823	0,06			823	
62560400	MISSION RECEPTION SECTION ECO			132	0,01	(132)	-100,00
62560600	MISSION RECEPTION EQUIN	536	0,04	53		483	913,68
62560700	MISSION RECEPTION OVIN SANS TV			525	0,04	(525)	-100,00
62560710	MISSION RECEPTION OVIN	1 364	0,10	209	0,02	1 155	551,75
62560800	RECEPTION CAPRIN	670	0,05	308	0,02	362	117,26
62600000	FRAIS POSTAUX SANSTVA	1 764	0,13	2 723	0,21	(960)	-35,24
62600800	INTERNET FREE	688	0,05	680	0,05	8	1,22
62601900	PORTABLES	1 522	0,11	1 845	0,15	(323)	-17,50
62602000	TELEPHONE MRE	1 499	0,11	1 399	0,11	100	7,14
62610000	AFFRANCHISSEMENT FRAIS	1 072	0,08	1 670	0,13	(598)	-35,79
62610100	LA POSTE COLLECTE DU COURRIER	1 565	0,12	1 515	0,12	50	3,30
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	680	0,05	659	0,05	21	3,19

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés		651	0,05	843	0,07	(192)	-22,76
63300100	OPCALIM			713	0,06	(713)	-100,00
63511000	CFE	651	0,05			651	
63530000	CVAE			130	0,01	(130)	-100,00
Rémunération du personnel		467 077	34,61	433 838	34,24	33 239	7,66
64810100	CHEQUE DEJEUNER SANS TVA	1 895	0,14	1 831	0,14	64	3,52
64810200	CHEQUES DEJEUNER PRESTATIONS	279	0,02	257	0,02	22	8,48
64110000	Salaires	469 378	34,79	423 612	33,44	45 765	10,80
64120000	Congés payés	(2 094)	-0,16	5 279	0,42	(7 373)	-139,68
64140000	Indemnités et avantages divers			4 358	0,34	(4 358)	-100,00
64140300	AMUNDI FRAIS TENUE COMPTE	224	0,02	222	0,02	2	0,88
64180000	COMPTE EPARGNE TEMPS	(430)	-0,03	366	0,03	(797)	-217,51
Charges sociales		184 896	13,70	173 574	13,70	11 322	6,52
64810100	CHEQUE DEJEUNER SANS TVA	1 895	0,14	1 831	0,14	64	3,52
64810200	CHEQUES DEJEUNER PRESTATIONS	279	0,02	257	0,02	22	8,48
64510000	Cotisations à la MSA	164 395	12,18	154 513	12,20	9 882	6,40
64511000	REINTEGRATION SOCIALE ET FISCALE			(193)	-0,02	193	100,00
64520000	Cotisations aux mutuelles	7 508	0,56	6 421	0,51	1 087	16,93
64521000	Charges S.S. et prévoyance	(1 111)	-0,08			(1 111)	
64530000	Cotisations AGRICA CCPMA	9 962	0,74	8 864	0,70	1 098	12,39
64710000	ABONDEMENTS A UN PLAN D'EPARGN	1 968	0,15	1 880	0,15	87	4,64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		47 165	3,50	40 684	3,21	6 480	15,93
68111000	Dotations aux amort. immobilis INCORP	43 854	3,25	37 284	2,94	6 570	17,62
68112000	Dotations aux amort. immobilis CORP	3 311	0,25	3 401	0,27	(90)	-2,64
Autres charges		477	0,04	1		476	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRAB	475	0,04			475	
65800000	Autres charges de gestion cour	2		1		1	46,90
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(115 176)	-8,54	(72 291)	-5,71	(42 885)	-59,32
RESULTAT FINANCIER		79	0,01	1 189	0,09	(1 110)	-93,36
Intérêts et produits financiers		79	0,01	1 189	0,09	(1 110)	-93,36
76110100	INTERET PART SOCIAL CRCA	24		16		9	53,65
76110200	INTERET PART S SOCIALES BANQUE P	15		12		3	25,04
76110300	INTERET LIVRET BPAURA	2				2	
76111000	INTERET LIVRET	38				38	
76800100	INTERETS LIVRET			1 161	0,09	(1 161)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(115 097)	-8,53	(71 102)	-5,61	(43 995)	-61,88
Produits exceptionnels		23 335	1,73	44 451	3,51	(21 116)	-47,50
77000000	Produits exceptionnels	57		998	0,08	(941)	-94,28
77180000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 109	0,08			1 109	
77200000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXER	2 514	0,19	6 526	0,52	(4 011)	-61,47
77520000	PDT S'ELEMENTS D'ACTIF CEDES			2 060	0,16	(2 060)	-100,00
77560000	Cession immo financières	496	0,04			496	
77700000	QUOTE PART SUBVENTION	19 158	1,42	19 097	1,51	61	0,32
78750000	Reprises sur provisions except			15 769	1,24	(15 769)	-100,00
Charges exceptionnelles		11 840	0,88	48 844	3,86	(37 004)	-75,76
67100000	Charges exception. s/opérat.ge			240	0,02	(240)	-100,00
67120000	PENALITES ET AMENDES FISCALES			1 052	0,08	(1 052)	-100,00
67170000	RAPPEL D'IMPOTS			32 872	2,59	(32 872)	-100,00
67200000	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX	11 340	0,84	14 480	1,14	(3 141)	-21,69

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
67520000	VNC IMMOBILISATIONS CEDEES			200	0,02	(200)	-100,00
67560000	VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERE	500	0,04			500	
Résultat exceptionnel		11 496	0,85	(4 393)	-0,35	15 889	361,67
Impôts sur les sociétés		(62 774)	-4,65	(76 486)	-6,04	13 712	17,93
69900000	CIR	(62 774)	-4,65	(76 486)	-6,04	13 712	17,93
TOTAL DES PRODUITS		1 372 780	101,74	1 312 519	103,60	60 261	4,59
TOTAL DES CHARGES		1 413 608	104,76	1 311 529	103,52	102 079	7,78
Excédent ou déficit de l'exercice		(40 828)	-3,03	991	0,08	(41 818)	N/S
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/12/2024

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE

FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2025)

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

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input 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 MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE															
SIRET						40957202100031									
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement									
570 avenue de la Libération															
04100 MANOSQUE															
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				Etude élevage régionaux				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		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		99 345			
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															
Entreprise nouvelle art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A		<input type="checkbox"/>					
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A		<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération 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"/>						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		<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 <input type="checkbox"/>															
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 COMPTABILITÉ INFORMATISÉE															
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?												OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé		ACD
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :									
AFE DIGNE						Chemin des Alpilles									
						04000 DIGNE LES BAINS									
						Tél : 04 92 31 40 28									
OGA/OMGA						<input type="checkbox"/>		Viseur conventionné		<input checked="" type="checkbox"/>		(Cocher la case correspondante)			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 29042025						Lieu : MANOSQUE			
						Qualité et nom du signataire : Président									
N° d'agrément :						Signature :						Dominique GUEYTTE			
Examen de conformité fiscale (ECF)						<input type="checkbox"/>		prestataire :							

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

Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE
31122024

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

G	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 (A préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS
---	--

[illegible]

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

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

Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVA
31122024

I 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)

J 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 2024, 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.

469 378

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 PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K 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

Désignation de l'entreprise		Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE		570 avenue de la Libération		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		04100 MANOSQUE					
SIRET		4 0 9 5 7 2 0 2 1 0 0 0 3 1					
		Durée de l'exercice en nombre de mois *				12	
		Durée de l'exercice précédent *				12	
		Exercice N clos le				31122024	
		Exercice N-1 clos le				31122023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	216 385	016	154 470	61 915	80 501
	Immobilisations corporelles*	028	37 002	030	32 526	4 476	7 147
	Immobilisations financières* (1)	040	65 994	042		65 994	66 470
	Total I (5)	044	319 382	048	186 996	132 385	154 118
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	1 510	062	1 510	1 522
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	8 530	066	8 530	2 711	
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	276 323	070	276 323	419 774
			072	1 144 479	074	1 144 479	1 487 348
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	93 302	086	93 302	4 114	
	Charges constatées d'avance *	092	3 785	094	3 785	4 999	
	Total II	096	1 527 929	098	1 527 929	1 920 467	
	Total général (I + II)	110	1 847 311	112	186 996	1 660 314	2 074 585
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130	212 617		212 617		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	496 810		495 820		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	(40 828)		991		
	Subventions d'investissement	137	36 778		37 436		
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	705 378		746 864		
Provisions pour risques et charges	154	19 424		19 716			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			17 642		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	381 121		488 228		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 20 234)	172	175 665		209 155		
	Comptes courants d'associés	173					
	Autres dettes	175	190 285		101 701		
	Produits constatés d'avance	174	188 441		491 278		
Total III	176	935 512		1 308 005			
Total général (I + II + III)				180	1 660 314	2 074 585	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 470	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	26 360	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	496	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122024		Exercice N-1 clos le 31122023		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	116 130	72 730
	Production vendue { biens dont export et livraisons } services * intracommunautaires	215		214		
		217		218	266 203	285 192
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	749 768	682 894
	Autres produits			230	217 264	226 063
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	1 349 366	1 266 880
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	10 258	8 658
	Variation de stock (marchandises) *			236	12	(640)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	754 006	682 213
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	651	244	651	843
	Rémunérations du personnel *			250	467 077	433 838
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	184 896	173 574
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	47 165	40 684
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	477	1
		260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	1 464 542
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(115 176)	(72 291)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	79	1 189
	Produits exceptionnels (IV)			290	23 335	44 451
	Charges financières (V)			294		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	11 840	48 844
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	(62 774)	(76 486)
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(40 828)
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314
Régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	4 549	
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138
			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies)	127	Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)	181
	dont divers*	346	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduite	641
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352		354
	Déficit col. 2					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....371.240.....dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370		372	
		Déficit col. 2			99 345	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

2033B - Divers à déduire
au 31/12/2024

Libellé	Montant
CREDIT IMPOT RECHERCHE	62 774
REPRISE PROV RETRAITE	292
Totalisation	63 066

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE										Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410	195 229	412	25 590	414	4 434	416	216 385												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	1 681	442		444		446	1 681												
	Installations générales agencements divers	450	14 528	452		454	2 641	456	11 887												
	Matériel de transport	460		462		464		466													
	Autres immobilisations corporelles	470	23 824	472	746	474	1 136	476	23 434												
Immobilisations financières		480	66 470	482	24	484	500	486	65 994												
TOTAL		490	301 732	492	26 360	494	8 710	496	319 382												
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500	114 728	502	43 749	504	4 006	506	154 470												
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	106	532	420	534		536	526												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	13 994	542	525	544	2 641	546	11 879												
	Matériel de transport	550		552		554		556													
	Autres immobilisations corporelles	560	18 786	562	2 471	564	1 136	566	20 121												
TOTAL		570	147 614	572	47 165	574	7 783	576	186 996												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme			⑤	⑥	⑦	⑧									
						19 %	15 % ou 12,80 %	0 %													
1																					
2																					
3																					
4																					
5	8 283	7 783	500	496	(4)																
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	8 283	580	7 783	582	500	584	496	586	(4)	581	587	589								
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583	594	595												
TOTAL					596	(4)	585	597	599												

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values
au 31/12/2024

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
SUD TELECOM FOURNITURE	532	532						
ORDINATEUR MEGACHIP ES	378	378						
LDLC PRO ORDI VE	757	757						
PARTS SOCIALE	500		500	496	(4)			
SUD TELECOM DEPLACEMENT	2 109	2 109						
LOGICIEL ALLPLAN ARCHI	4 006	4 006						
Totalisation	8 283	7 783	500	496	(4)			

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGENéant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	19 716	622		624	292	626	19 424
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	19 716	682		684	292	686	19 424

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683					
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains	710		715		2			
Constructions	720		725		3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5			
Matériel de transport	750		755		6			
Autres immobilisations corporelles	760		765		7			
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780

II DÉFICITS REPORTABLES				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	371 240
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983	
Déficits reportables			984	371 240
Déficits de l'exercice			860	99 345
Total des déficits restant à reporter			870	470 585

IV DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	81 827
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	92 743
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
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			397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise : Association MAISON REGIONALE DE L'ELE				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel *	376	13			
dont apprentis	657	1			
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	382 334			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	84 125			
TOTAL 1	106	466 459			
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	115	24 139			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143				
Subventions d'exploitation reçues	113	749 768			
Variation positive des stocks	111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153				
TOTAL 2	144	773 907			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	121	22 139			
Variation négative des stocks	145	12			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	650 772			
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	146	99			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133				
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	477			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128				
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	135				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150				
TOTAL 3	152	673 500			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3			137	566 865
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à 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)				117	566 865
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 mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.					
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	466 459			
Effectifs au sens de la CVAE	023				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026				
Période de référence	024	01/01/2024	160	31/12/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186				

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD



RÉDUCTION ET CRÉDIT D'IMPÔT DE L'EXERCICE

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

Au titre de l'année civile 2022

Néant

Dénomination de l'entreprise	Association MAISON REGIONALE DE L'ELEVAGE	N° Siren :409572021
Adresse	570 avenue de la Libération	04100 MANOSQUE

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐ PME au sens communautaire ☒

Dénomination de la société mère	N° Siren :
Adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)

	Dont montant préfinancé
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPECIALE

CIR - Crédit d'impôt en faveur de la recherche	62 774

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts»)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

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 **1 660 314** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 372 780** euros et un total **charges** de **1 413 608** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-40 828** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Informations générales :

Description de l'objet social : La Maison Régionale de l'Elevage a pour objet d'organiser la concertation entre les organismes acteurs des filières d'élevage régionales afin :

- d'être l'interlocuteur des pouvoirs publics pour les questions relatives aux filières d'élevage,
- de définir les orientations générales de l'élevage en Provence Alpes Côte d'Azur,
- d'arbitrer de mettre en oeuvre les politiques de développement de l'élevage issues des orientations retenues par les sections spécialisées,
- d'assurer la défense de ses membres.

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

L'Association se donne pour mission d'engager toutes actions techniques :

- la mise en oeuvre, la coordination et la gestion des actions et des programmes techniques et économiques favorisant l'organisation et le développement des produits et des filières animales,
- la réalisation directe d'actions en lien avec les différents programmes régionaux, nationaux, européens et / ou internationaux relatifs à l'élevage,
- la réalisation de toutes prestations ou études.

Description des moyens mis en Oeuvre :

Les moyens d'action sont les missions :

- de rechercher et de favoriser la recherche des moyens nécessaires à la mise en oeuvre des programmes,
- d'engager toutes actions, en concertation avec les organismes professionnels concernés, en vue de la signature, avec des établissements publics ou privés (Union Européenne, Etat, Office, Conseils Régionaux, et autres collectivités territoriales, ou toute autre structure ayant un lien avec l'activité d'élevage), des conventions destinées au financement de ces politiques et de leur gestion,
- de déléguer à des structures spécialisées dans les activités concernées, départementales, régionales, nationales ou européennes, la conception, la réalisation et la gestion d'actions pour lesquelles elles sont reconnues compétentes par la MRE,
- de contrôler l'exécution par ces structures spécialisées et de rendre compte des conventions passées.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au nouveau plan comptable des associations issu du règlement ANC N°2018-06 et du plan comptable général (ANC N° 2014-03), aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Contributions volontaires :

L'association ne fait pas appel au bénévolat dans la gestion au quotidien.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté hormis l'application du nouveau règlement comptable ANC 2018-06.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement	181 194		24 506			205 700
	Autres	14 034		657		4 006	10 685
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	195 229		25 163		4 006	216 385
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 681					1 681
	Instal., agencement, aménagement divers	14 528				2 641	11 887
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	23 824		746		1 136	23 434
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 033		746		3 776	37 002
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	64 000		24		500	63 524
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 470					2 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	66 470		24		500	65 994
TOTAL		301 732		25 933		8 283	319 382

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	106 308	42 276	1 818	146 767
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 419	3 290	4 006	7 703
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	114 728	45 567	5 824	154 470
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	106	420		526
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 994	525	2 641	11 879
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	18 786	2 471	1 136	20 121
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		32 886	3 416	3 776	32 526
TOTAL		147 614	48 983	9 600	186 996

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	212 617			212 617
Autres réserves	495 820	991		496 810
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	991		41 818	(40 828)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	37 436		658	36 778
Provisions réglementées				
TOTAL	746 864	991	42 476	705 378

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	19 716		292	19 424
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 716		292	19 424
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		19 716		292	19 424
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				292	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		733 030
Autres créances clients		55 267
Clients - factures à établir	55 267	
Autres créances		677 763
FOURNISSEUR AAR	315	
PRODUITS A RECEVOIR	1 715	
SUBVENTION CIMA	86 755	
REGION PACA	152 500	
SUBVENTION A RECEVOIR MRE	11 095	
EUROPE	51 005	
CASDAR GIEE BERGERS ELEVEURS H	10 000	
FEADER COOPERATION EMERGENCE C	20 000	
ALCOTRA TRANSFORMATION	134 275	
SUBVENTION CRA PRDA/CASDAR	22 514	
SUBVENTIONS FAM CASDAR	145 920	
SUBV REGION AURA	37 619	
AURA RENFORCE. CONNAISSANCE GENETIK TROUPEAU 23	4 050	

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	55 267	59 644	(4 377)	-7,34
Autres créances	677 763	1 005 006	(327 243)	-32,56
TOTAL	733 030	1 064 649	(331 620)	-31,15

Clients factures à établir :

FAE BATI CONSEIL 2024 A FACTURER EN 2025	2 760,00
FAE PACAPIT AUTOFINANCEMENT	5 677,95
FAE PORC AT ELEVEURS 2024	420
FAE ASS DES COMMUNES PASTORALES SOLDE	4 170,00
FAE IRAEE I SOLDE	6 863,16
FAE CONTROLE DE PERF ACOMPTE CAMPAGNE 2024/2025	10 781,75
FAE SLM AGRI AIR 2024/2025	10 000,00
FAE BREBIS BRIGASQUE PREST ANIMATION	5 000,00
A RECEVOIR DURANSIA PLAN DE RELANCE	9 594,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		191 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		88 193
Fournisseurs - fact. non parve	88 193	
Dettes fiscales et sociales		103 175
Dettes provisionnées pour congés payés	61 507	
Dettes provisionnées pour C.E.T.	10 143	
Provisions sur Charges sur Congés Payés	27 063	
Provisions sur Charges sur C.E.T.	4 463	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 193	225 570	(137 376)	-60,90
Dettes fiscales et sociales	103 175	106 941	(3 766)	-3,52
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	191 369	332 511	(141 142)	-42,45

Fournisseurs - factures non parvenues :

FAR EDF BAT MRE	3 709,04
FAR GAEC DE LA LAYE PENSION BELIERS	12 267,54
FAR GENETIK DELEGATION MISSION	1 039,24
FAR FRAIS DE DEPLACEMENTS 2024	7 000,00
FAR AXIOME SOLDE 2024	5 800,00
FAR IDELE GENOMIQUE 2E SEMESTRE	1 712,40
FAR DIVAGRI 2024 ESTIMATION	1 480,00
FAR CRA AURA INNOVIN 2024	20 550,00
FAR AORA INNOVIN 2024	19 200,28
FAR STMK GOBELETS JDO	2 777,03
FAR CA 05 CIMA VIANDE REVERSEMENT 2024	5 160,00
FAR CESAR CIMA VIANDE REVERSEMENT 2024	4 900,00

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 785	4 999	(1 214) -24,28
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	3 785	4 999	(1 214) -24,28

Charges constatées d'avance :

CCA QUADIENT LOC AFF	1105,48
CCA BNP LOC PHOTOCOP	500,01
CCA LEASYS LOC C3	350,02
CCA - EBP COMPTA SUPP + UTILISATEUR SUP GESTION	565,81
CCA - EBP COMPTA ASSOCIATION	161,17
CCA - EBP COMPTA SUPP	565,81
CCA - EBP COMPTA EN LIGNE	536,89

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	188 441	491 278	(302 836) -61,64
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	188 441	491 278	(302 836) -61,64

Produits constatés d'avance :

CCA CASDAR GIE BERGERS ELEVEURS HERBASSIERS 2024	3 000,00
PCA ALCOTRA TRANSFORMATION	118 896,12
PCA CASDAR CABRI+	22 642,10
PCA LIFE GREEN SHEEP	10 335,60
PCA CASDAR GREEN SHEEP	7 308,64
PCA FEADER COOP EMERGENCE CR PACA	2 000,00
PCA PROJET SIQO VIA MDT	5 000,00
PCA IRAEE6	19 259,00