

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ASS ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

9 Rue Auguste Lambiotte
58700 PREMERY

Siret : 82533931000021

Action sociale sans hébergement n.c.a.

GUYON LECANU & ASSOCIES

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de la région Bourgogne Franche Comté

Tél. 03 86 59 01 76

SIREN : 343056628

9 Place du Général de Gaulle 58400 LA CHARITE SUR LOIRE

Courriel : contact@cabinetlecanu.com

Sommaire

1. Attestation	
Rapport de présentation des comptes annuels	1
2. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Bilan détaillé	6
Compte de Résultat	11
Compte de résultat détaillé	12
Annexe	18
<i>Règles et méthodes comptables</i>	19
<i>Faits caractéristiques</i>	21
<i>Notes sur le bilan</i>	22
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	27
3. Autres informations	28
Liste simplifiée des immobilisations	30
Echéancier sur 10 ans	37
4. Liasse fiscale	38

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 22/08/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58 relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

	Montants en euros
Total bilan	1 218 251
Total des ressources	443 352
Résultat net comptable (Excédent)	291 778

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LA CHARITE SUR LOIRE

Le 14/04/2023

GUYON SONIA
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 130	9 576	3 553	4 518
Immobilisations corporelles	775 789	200 852	574 937	379 171
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	788 919	210 428	578 490	383 689
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	22 340		22 340	21 242
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 568		2 568	4 024
Créances				
Usagers et comptes rattachés	46 639	3 969	42 670	56 996
Autres	301 902		301 902	398 304
Valeurs mobilières de placement	15		15	15
Disponibilités (autres que caisse)	254 012		254 012	113 493
Caisse	424		424	300
TOTAL ACTIF CIRCULANT	627 900	3 969	623 931	594 373
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 830		15 830	4 801
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	15 830		15 830	4 801
TOTAL GENERAL	1 432 648	214 397	1 218 251	982 863

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	124 100	124 100
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	291 778	-59 209
Report à nouveau	13 463	72 672
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	429 341	137 563
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	200 671	205 078
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	630 012	342 641
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 500	10 355
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	319 415	288 828
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	820	
Fournisseurs et comptes rattachés	53 141	25 194
Autres	202 524	262 598
TOTAL DETTES	575 900	576 620
Produits constatés d'avance	9 839	53 247
TOTAL GENERAL	1 218 251	982 863

(1) Dont à plus d'un an (a)	150 998
Dont à moins d'un an (a)	433 922
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions Et Droits Sim	8 486,69		8 486,69	8 486,69
20503000 - Logiciel manufacture	995,00		995,00	
28050000 - Amortis. concessions et droits		8 272,52	-8 272,52	-7 189,43
28050300 - Amorts logiciel manufacture		146,49	-146,49	
	9 481,69	8 419,01	1 062,68	1 297,26
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
20800000 - Autres immobilisat. incorporell	3 648,00		3 648,00	3 648,00
28080000 - Amortis. autres immobil. incor		1 157,23	-1 157,23	-427,63
	3 648,00	1 157,23	2 490,77	3 220,37
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 - Terrains	3 000,00		3 000,00	3 650,00
	3 000,00		3 000,00	3 650,00
Constructions				
21410000 - Constructions sur sol d'autrui	42 637,47		42 637,47	39 563,77
21410200 - Construction sur sol - Maraich	3 159,41		3 159,41	3 159,41
21410800 - Constructions sur sol aut	17 303,85		17 303,85	17 303,85
21450000 - Agencements const s/ sol d'a	47 752,23		47 752,23	47 752,23
21450200 - Agencements sur sol - Maraic	25 342,58		25 342,58	10 201,62
21450300 - Agencement sur sol d'autrui -	154 816,04		154 816,04	
21450330 - Agencement FABLAB	13 743,40		13 743,40	
21450800 - Agencemts const s/sol a -	30 248,20		30 248,20	30 248,20
28141000 - Amortis. constructions sol d'a		10 469,28	-10 469,28	-6 476,86
28145000 - Amortis. agencements cobnst		28 715,14	-28 715,14	-17 633,55
28145020 - Amorts agmt maraichage		1 672,11	-1 672,11	
28145030 - Amrts amgt Manufacture		13 032,85	-13 032,85	
28145033 - Amorts agencements FABLA		1 006,89	-1 006,89	
	335 003,18	54 896,27	280 106,91	124 118,67
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - Matériel industriel	27 503,31		27 503,31	27 503,31
21540100 - Matériel industriel bois	12 524,82		12 524,82	9 941,49
21540200 - Matériel industriel Marai	24 422,51		24 422,51	23 702,91
21540300 - Matériel - Manufacture de Pre	165 462,29		165 462,29	
28150000 - Amortis. matériel et outillage		6 148,69	-6 148,69	
28154000 - Amortis. matériel et outillage		32 969,30	-32 969,30	-21 000,22
28154010 - Amorts matériel bois		114,81	-114,81	
28154030 - Amorts materiel manufacture		7 120,83	-7 120,83	
	229 912,93	46 353,63	183 559,30	40 147,49
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Installations générales	2 306,94		2 306,94	2 306,94
21820000 - Matériel de transport	92 374,85		92 374,85	90 150,86
21830000 - Matériel de bureau	17 034,27		17 034,27	17 034,27
21830300 - Matériel informatique manufa	657,24		657,24	
21840000 - Mobilier	2 210,10		2 210,10	2 210,10
28181000 - Amortis. instal. gales, agenc.		1 888,64	-1 888,64	-1 688,13
28182000 - Amortis. matériel de transport		79 590,24	-79 590,24	-63 569,86
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		16 531,09	-16 531,09	-14 698,68
28183030 - Amort materiel informatique m		155,79	-155,79	
28184000 - Amortis. mobilier		1 436,57	-1 436,57	-1 120,84
	114 583,40	99 602,33	14 981,07	30 624,66

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100000 - Immobilisat. corporelles en co	37 145,57		37 145,57	31 650,50
23100800 - Immobilisation en cours Recy				4 779,60
23103000 - Immo en cours agent manufa				93 022,87
23103100 - Immo en cours matériel manu				51 177,10
23103300 - Immo en cours bâtiment buch	13 635,90		13 635,90	
23104000 - Immo en cours - Rehabilitatio	6 305,50		6 305,50	
23131000 - Algéco Ebe	547,76		547,76	
23132000 - Bâtiment EBE	35 654,79		35 654,79	
	93 289,52		93 289,52	180 630,07
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	788 918,72	210 428,47	578 490,25	383 688,52
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31000000 - Stocks matières premières	12 829,15		12 829,15	14 051,74
32000000 - Stocks d'autres approvisionne	9 510,81		9 510,81	7 189,92
	22 339,96		22 339,96	21 241,66
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/co	2 568,00		2 568,00	4 024,07
	2 568,00		2 568,00	4 024,07
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41110000 - Usagers	42 289,09		42 289,09	50 648,79
41600000 - Créances douteuses	4 349,50		4 349,50	20 838,93
41810000 - Usagers, produits non facturé				1 500,00
49100000 - Provis. dépréc. usagers et ratt		3 969,00	-3 969,00	-15 991,83
	46 638,59	3 969,00	42 669,59	56 995,89
Autres créances				
42110000 - Personnel - rémunérations du	2 549,67		2 549,67	3 309,39
42500000 - Personnel - avances et acom	12 815,47		12 815,47	5 096,38
43100000 - Sécurité sociale	46 966,80		46 966,80	
43740000 - Taxe apprentissage	1 933,43		1 933,43	1 933,43
44100000 - Subventions à recevoir	12 000,00		12 000,00	10 500,00
44110000 - Subvention d'investissement r	160 000,00		160 000,00	160 000,00
44562000 - TVA déductible s/immobilisati	0,21		0,21	0,17
44566100 - TVA déductible sur achats	598,42		598,42	509,97
44571000 - TVA collectée	0,63		0,63	0,06
44583000 - Remboursement de TVA dem	36 082,00		36 082,00	46 282,00
44586000 - TVA sur factures non parvenu	798,12		798,12	977,98
44871020 - CDE DEPARTEMENT A REC	2 489,80		2 489,80	154 725,43
44872000 - ETAT - DOTATION AMORCA				10 929,20
46870000 - Divers - produits à recevoir	25 667,45		25 667,45	4 040,00
	301 902,00		301 902,00	398 304,01
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Autres valeurs mobilières	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Disponibilités				
51120000 - Chèques à encaisser	150,50		150,50	45,00
51210000 - Crédit Agricole	101 076,77		101 076,77	60 511,05
51220000 - Crca N030	78 936,90		78 936,90	48 631,53
51230000 - Crca N309	72 687,04		72 687,04	3 983,13
51240000 - CRCA compte courant 8672	1 160,84		1 160,84	322,17


Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
53100000 - Caisse	424,42		424,42	299,73
	254 436,47		254 436,47	113 792,61
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	15 829,56		15 829,56	4 800,89
	15 829,56		15 829,56	4 800,89
ACTIF CIRCULANT	643 729,58	3 969,00	639 760,58	599 174,13
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 432 648,30	214 397,47	1 218 250,83	982 862,65

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - Fonds propres sans droit de reprise	124 100,00	124 100,00
	124 100,00	124 100,00
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	13 462,78	72 671,77
	13 462,78	72 671,77
RESULTAT DE L'EXERCICE	291 777,73	-59 208,99
Subventions d'investissement		
13120000 - Sub Investissement Region	226 874,02	214 380,02
13980000 - Amortissement sub invest Région	-26 202,93	-9 302,03
	200 671,09	205 077,99
FONDS PROPRES	630 011,60	342 640,77
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15180000 - Autres provisions pour risques	2 500,00	10 354,64
	2 500,00	10 354,64
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 500,00	10 354,64
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
16401000 - Caisse Des Depots & Consignations	100 000,00	150 000,00
16410000 - Emprunts établissement de crédit	30 322,09	38 905,21
16420000 - Emprunt CRCA 1782064 100 K€	89 093,38	98 702,18
16430000 - Prêt Crédit Agricole 1971772 100K€	100 000,00	
	319 415,47	287 607,39
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	319 415,47	287 607,39
Emprunts et dettes financières diverses		
16880000 - Intérêts courus		1 221,00
		1 221,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - Usagers - acomptes sur commandes	819,53	
	819,53	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - Fournisseurs	48 319,78	18 399,24
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	4 821,12	6 794,48
	53 140,90	25 193,72
Dettes fiscales et sociales		
42700000 - Personnel - oppositions	839,92	987,65
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	76 544,89	60 380,97
42860000 - Personnel - autres charges à payer	1 651,27	2 325,92
43100000 - Sécurité sociale		20 551,00
43710000 - Malakoff - Mederic	11 018,06	4 193,39
43720000 - Prévoyance	1 011,28	23 707,21
43730000 - Mutuelles	9 272,54	70 031,04
43750000 - Formation Continue		14 424,00
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	14 985,23	9 055,20
44210000 - Prélèvements à la source (IR)	500,70	358,96
44520000 - TVA due intracommunautaire	0,28	0,28
44521000 - Tva Due Intracommunautaire (Biens)	0,92	0,92
44710000 - Impôt s/rémunérations (administ.)	44 291,00	31 610,00


Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
44862000 - Etat - Dotation amorçage à reverser	30 947,09	
44863000 - Etat - CTE		24 966,00
	191 063,18	262 592,54
Autres dettes		
46860000 - Divers - charges à payer	11 460,69	5,81
	11 460,69	5,81
Produits constatés d'avance		
48710000 - SUB CONTRI CONSTATES D'AVANCE		47 336,50
48711010 - PCA CDE ETAT	9 839,46	5 910,28
	9 839,46	53 246,78
DETTES	585 739,23	629 867,24
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 218 250,83	982 862,65

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		80
Production vendue (biens et services)	428 252	316 788
Production stockée		
Production immobilisée	48 037	20 427
Subventions d'exploitation	1 706 155	1 404 709
Cotisations		
Autres produits	50 652	99 325
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 233 096	1 841 329
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises	18 517	7 073
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements	29 090	23 573
Variation des stocks (approvisionnements)	-1 098	13 125
Autres charges externes	215 854	189 597
Impôts, taxes et versements assimilés	80 697	55 063
Rémunérations du personnel	1 529 323	1 373 483
Charges sociales	193 495	173 774
Dotations aux amortissements	81 702	62 459
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	4 132	3 414
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 151 711	1 901 561
RESULTAT D'EXPLOITATION	81 385	-60 232
PRODUITS FINANCIERS	910	218
CHARGES FINANCIERES	5 849	2 776
PRODUITS EXCEPTIONNELS	219 972	13 605
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 639	10 024
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	291 778	-59 209

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
70700000 - Ventes de marchandises			80,00		-80,00	-100,00
			80,00		-80,00	-100,00
Production vendue						
70120000 - Ventes - Maraichage 5.5%	8 176,47	0,38	4 067,42	0,23	4 109,05	101,02
70160000 - Ventes produits Motoculture -	5 900,90	0,27	4 029,60	0,23	1 871,30	46,44
70160100 - Ventes objets manufacture	15 950,63	0,74	238,75	0,01	15 711,88	NS
70600000 - Prestations de services	5 836,20	0,27			5 836,20	
70600100 - Prestations - bois & forêts 20	9,05		3 607,50	0,21	-3 598,45	-99,75
70600700 - Prestations - Associations EX	1 518,50	0,07	4 242,07	0,24	-2 723,57	-64,20
70601000 - Prestations - conciergerie 20	26 108,69	1,21	32 911,99	1,88	-6 803,30	-20,67
70601200 - Prestations - Concierg. A.S E	1 789,63	0,08	1 672,80	0,10	116,83	6,98
70610000 - Prestations - Bois et Forets E	41 306,62	1,92	15 878,50	0,91	25 428,12	160,14
70611000 - Action sociale - Bois et Forets	6 916,00	0,32	9 802,50	0,56	-2 886,50	-29,45
70611100 - Prestations - Bois et Forets 1	33 217,57	1,55	30 609,50	1,75	2 608,07	8,52
70660000 - Prestations - Motoculture 20	31 896,56	1,48	22 888,15	1,31	9 008,41	39,36
70680000 - Prestations - Recyclerie EXO	103 559,93	4,82	94 765,92	5,42	8 794,01	9,28
70690200 - Prestations Collectivites 20	58 389,04	2,72	53 488,26	3,06	4 900,78	9,16
70691000 - Prestations - Aides E 20 %	87 150,36	4,05	37 079,91	2,12	50 070,45	135,03
70830000 - Locations diverses			5,00		-5,00	-100,00
70880000 - Autres produits activités anne	525,99	0,02	1 500,00	0,09	-974,01	-64,93
	428 252,14	19,92	316 787,87	18,13	111 464,27	35,19
Production stockée						
Production immobilisée						
72200000 - Production immobilisée corpo	48 037,05	2,23	20 427,10	1,17	27 609,95	135,16
	48 037,05	2,23	20 427,10	1,17	27 609,95	135,16
Subventions d'exploitation						
73101000 - CDE ETAT	1 438 256,43	66,91	1 174 054,49	67,18	264 201,94	22,50
73102000 - CDE DEPARTEMENT	215 394,21	10,02	154 725,43	8,85	60 668,78	39,21
73200000 - DOTATION AMORCAGE CR			10 929,20	0,63	-10 929,20	-100,00
74000000 - Subventions AGEFIPH	12 000,00	0,56	65 000,00	3,72	-53 000,00	-81,54
74100000 - Subventions non affectées	40 504,31	1,88			40 504,31	
	1 706 154,95	79,37	1 404 709,12	80,38	301 445,83	21,46
Reprises et Transferts de charge						
78150000 - Repris.s/provis.risques & char	10 354,64	0,48	62 324,00	3,57	-51 969,36	-83,39
78174000 - Repris.s/prov.dépréc. créance	14 601,58	0,68	268,44	0,02	14 333,14	NS
79100000 - Transfert de charges d'exploit	10 432,48	0,49	10 396,67	0,59	35,81	0,34
79110000 - Transferts De Charges Sous	5,00				5,00	
	35 393,70	1,65	72 989,11	4,18	-37 595,41	-51,51
Cotisations						
Autres produits						
75410000 - Dons manuels	100,00				100,00	
75420000 - Mécénats	15 000,00	0,70	26 000,00	1,49	-11 000,00	-42,31
75800000 - Produits divers gestion coura	158,42	0,01	336,06	0,02	-177,64	-52,86
	15 258,42	0,71	26 336,06	1,51	-11 077,64	-42,06
Produits d'exploitation	2 233 096,26	103,89	1 841 329,26	105,36	391 767,00	21,28
Achats de marchandises						
60701000 - Achats mses - Evenementiel			231,60	0,01	-231,60	-100,00
60702000 - Matériaux Nievre habitat	9 055,62	0,42			9 055,62	
60703000 - Matériaux K Dance	1 605,85	0,07			1 605,85	
60710600 - Achats De Marchandises - Mo	7 855,59	0,37	6 841,22	0,39	1 014,37	14,83

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Variation de stock de marchandises	18 517,06	0,86	7 072,82	0,40	11 444,24	161,81
Achats de matières premières						
60140200 - Matières Premières - maraich	3 137,13	0,15	2 133,58	0,12	1 003,55	47,04
60140300 - Matières Premières - manufac	738,69	0,03			738,69	
60140600 - Matières Premières - motocult	3 372,52	0,16	4 855,24	0,28	-1 482,72	-30,54
60140800 - Matières Premières - recycleri			316,00	0,02	-316,00	-100,00
60140900 - Matières Premières - Aides a	578,92	0,03			578,92	
60141000 - Matières Premières - Concier	4 169,34	0,19	1 613,07	0,09	2 556,27	158,47
60142000 - Matieres premieres St nicolas	323,59	0,02			323,59	
60143000 - Matieres premieres - com co	952,31	0,04			952,31	
60210000 - Matières Consommables	1 252,09	0,06	4 118,20	0,24	-2 866,11	-69,60
60224000 - Vêtement De Travail Structur	10 232,11	0,48	5 502,64	0,31	4 729,47	85,95
60224100 - Vêtement De Travail - Bois &	3 421,29	0,16	3 277,63	0,19	143,66	4,38
60224200 - Vêtement de travail - Maraich	506,94	0,02	712,95	0,04	-206,01	-28,90
60224600 - Vêtement De Travail - Motoc	62,50		26,91		35,59	132,26
60224800 - Vêtement de travail - Recycler	217,68	0,01	888,36	0,05	-670,68	-75,50
60226100 - Vêtement de travail - Concier	124,64	0,01	128,04	0,01	-3,40	-2,66
	29 089,75	1,35	23 572,62	1,35	5 517,13	23,40
Variation de stock de matières premières						
60310000 - Variat. stocks Mat. premières/	1 222,59	0,06	-1 953,12	-0,11	3 175,71	-162,60
60320000 - Variat. stocks MFPM	-2 320,89	-0,11	15 078,28	0,86	-17 399,17	-115,39
	-1 098,30	-0,05	13 125,16	0,75	-14 223,46	-108,37
Autres achats non stockés et charges externes						
60610000 - Achats EDF STRUCTURE EB	14 777,39	0,69	18 284,40	1,05	-3 507,01	-19,18
60610200 - EDF - local Maraichage	285,69	0,01			285,69	
60610600 - EDF - Motoculture	2 138,79	0,10	2 500,31	0,14	-361,52	-14,46
60612000 - Saur - Maraichage	924,79	0,04	580,63	0,03	344,16	59,27
60612600 - Saur - Motoculture	183,71	0,01	130,13	0,01	53,58	41,17
60612800 - Saur - Recyclerie	916,26	0,04	420,85	0,02	495,41	117,72
60613100 - Huile Bois et Forets	3 090,60	0,14	3 237,02	0,19	-146,42	-4,52
60614000 - Fournitures carburant	1 106,04	0,05	1 533,22	0,09	-427,18	-27,86
60614100 - Carburant - Bois et Forets	8 994,06	0,42	9 634,20	0,55	-640,14	-6,64
60614200 - Carburant - Maraichage	564,93	0,03	940,40	0,05	-375,47	-39,93
60614411 - Carburant Manufacture	264,03	0,01			264,03	
60614600 - Carburant - Motoculture	1 056,41	0,05	486,25	0,03	570,16	117,26
60614800 - Carburant - recyclerie	10 261,69	0,48	6 018,32	0,34	4 243,37	70,51
60614900 - Carburant - Aides aux entrepri			110,63	0,01	-110,63	-100,00
60615000 - Combustible - Bois et forets	3 520,80	0,16	29,17		3 491,63	NS
60630000 - Achats de petit équipement	7 528,85	0,35	3 256,55	0,19	4 272,30	131,19
60630100 - Fourn Ent & Pt EquipT - Bois	4 984,66	0,23	4 671,62	0,27	313,04	6,70
60630200 - Fourn Ent & Pt EquipT - Marai	2 372,61	0,11	1 502,95	0,09	869,66	57,86
60630300 - Fourn Ent & Pt EquipT - Manu	3 846,52	0,18	1 805,21	0,10	2 041,31	113,08
60630500 - Fourn Ent & Pt EquipT - Atelie	5,66		166,66	0,01	-161,00	-96,60
60630600 - Fourn Ent & Pt EquipT - Moto	676,13	0,03	191,74	0,01	484,39	252,63
60630800 - Fourn Ent & Pt EquipT - recyc	720,76	0,03	418,24	0,02	302,52	72,33
60631000 - Four. Ent & Pt quipement - Co	294,82	0,01	27,15		267,67	985,89
60631100 - Fourn Ent & Pt EquipT - Atelie	461,98	0,02	2 603,22	0,15	-2 141,24	-82,25
60631200 - Fourn Ent & Pt EquipmT - At i			157,83	0,01	-157,83	-100,00
60631410 - Fourn Ent & EquipT - Aide entr	190,04	0,01			190,04	
60640000 - Achats fournitures administrat	4 626,71	0,22	4 034,95	0,23	591,76	14,67
60640500 - Fournitures Adm - Atelier Livr			119,84	0,01	-119,84	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60640800 - Four. adm - Recyclerie	587,24	0,03	167,20	0,01	420,04	251,22
60641406 - Fourn. adm - Atelier motocult	97,41				97,41	
60641603 - Fourn Admin. - Aides aux entr	9,98				9,98	
60641604 - Fourn. adm - Manufacture	238,54	0,01			238,54	
61100000 - Sous-traitance générale			550,00	0,03	-550,00	-100,00
61100600 - Sous traitance - Motoculture			2 253,49	0,13	-2 253,49	-100,00
61100800 - Sous traitance - Recyclerie			250,00	0,01	-250,00	-100,00
61320000 - Locations immobilières	6 000,00	0,28	6 000,00	0,34		
61322000 - Locations Immobilières - Mara	987,18	0,05	733,64	0,04	253,54	34,56
61350000 - Locations mobilières	3 655,66	0,17	3 195,87	0,18	459,79	14,39
61350600 - Location - Motoculture	1 650,09	0,08	2 066,28	0,12	-416,19	-20,14
61350800 - Location matériel - recyclerie	2 564,14	0,12	2 401,46	0,14	162,68	6,77
61351000 - Location Tpe	620,80	0,03	339,90	0,02	280,90	82,64
61351100 - Location - Evenementiel	550,00	0,03			550,00	
61520000 - Entretien immobilier	6 602,92	0,31	778,92	0,04	5 824,00	747,70
61520100 - Entretien bâtiment - Bois & Fo	812,76	0,04	491,23	0,03	321,53	65,45
61520200 - Entretien bâtiment Maraichag	277,90	0,01			277,90	
61520800 - Entretien - Recyclerie	252,80	0,01	1 093,14	0,06	-840,34	-76,87
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	36 372,46	1,69	27 532,88	1,58	8 839,58	32,11
61550100 - Entretien Sécurité - Bois et Fo	3 071,62	0,14	822,82	0,05	2 248,80	273,30
61550200 - Entretien matériel - Maraichag	126,00	0,01	101,02	0,01	24,98	24,73
61550210 - Entretien matériel - FABLAB	809,46	0,04			809,46	
61550800 - Entretien matériel - Recyclerie			12,58		-12,58	-100,00
61551200 - Entretien manufacture menuis	675,00	0,03			675,00	
61560000 - Maintenance	12 449,44	0,58	13 085,77	0,75	-636,33	-4,86
61610000 - Assurances multirisques	6 723,85	0,31	14 619,35	0,84	-7 895,50	-54,01
61630000 - Assurances vehicules	7 105,55	0,33			7 105,55	
61850000 - Frais de colloques, de sémina			186,47	0,01	-186,47	-100,00
62220000 - Commissions sur ventes			2,21		-2,21	-100,00
62260000 - Honoraires	24 321,01	1,13	27 098,30	1,55	-2 777,29	-10,25
62270000 - Frais d'actes et contentieux	609,68	0,03	288,24	0,02	321,44	111,52
62300000 - Publicité			19,95		-19,95	-100,00
62340000 - Cadeaux Clients			90,90	0,01	-90,90	-100,00
62360000 - Catalogues et imprimés			124,00	0,01	-124,00	-100,00
62370000 - Publications	1 498,30	0,07	2 668,00	0,15	-1 169,70	-43,84
62380000 - Divers (pourboires, dons cour			191,67	0,01	-191,67	-100,00
62410000 - Transports sur achats	210,21	0,01	620,89	0,04	-410,68	-66,14
62420000 - Transports sur ventes			300,00	0,02	-300,00	-100,00
62510000 - Voyages et déplacements	7 027,80	0,33	6 686,74	0,38	341,06	5,10
62570000 - Réceptions	504,08	0,02	214,26	0,01	289,82	135,27
62571100 - Réceptions Pour Le Personne	2 231,94	0,10	880,15	0,05	1 351,79	153,59
62610000 - Frais postaux	4 106,89	0,19	1 574,18	0,09	2 532,71	160,89
62620000 - Hébergement site	427,53	0,02	521,20	0,03	-93,67	-17,97
62630000 - Téléphone - Motoculture	63,34		189,92	0,01	-126,58	-66,65
62640000 - Téléphone Bouygues - Recy	192,42	0,01	169,92	0,01	22,50	13,24
62640100 - Téléphone - Cyril	35,66		152,34	0,01	-116,68	-76,59
62640200 - Téléphone Arnaud	219,92	0,01	189,92	0,01	30,00	15,80
62650000 - Téléphone Bouygues - Paola	304,06	0,01	323,14	0,02	-19,08	-5,90
62650100 - Téléphone - Philippe	179,84	0,01	152,34	0,01	27,50	18,05
62650200 - Téléphone Nathalie	82,47		310,54	0,02	-228,07	-73,44
62660000 - Téléphone Bouygues - Daphn	217,42	0,01	189,92	0,01	27,50	14,48
62660100 - Téléphone - Denis	158,62	0,01	119,92	0,01	38,70	32,27

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62660200 - Téléphone - Cédric	54,15		119,92	0,01	-65,77	-54,84
62660300 - Téléphone - Benjamin	54,15		119,92	0,01	-65,77	-54,84
62670000 - Téléphone - Sibylle Magasin	159,92	0,01	132,42	0,01	27,50	20,77
62680000 - Téléphone Orange - Motocult	1 782,85	0,08	1 783,60	0,10	-0,75	-0,04
62690000 - Téléphone - EBE Administratif	3 369,79	0,16	3 404,07	0,19	-34,28	-1,01
62700000 - Frais Bancaires	1 957,31	0,09	1 415,03	0,08	542,28	38,32
62810000 - Cotisations	50,00				50,00	
	215 854,09	10,04	189 597,12	10,85	26 256,97	13,85
Impôts et taxes						
63110000 - Taxe sur les salaires	28 448,00	1,32	15 767,00	0,90	12 681,00	80,43
63180000 - Autres taxes versées aux imp	23 789,70	1,11	17 643,40	1,01	6 146,30	34,84
63330000 - Formation continue (organism	15 947,98	0,74	8 764,00	0,50	7 183,98	81,97
63330100 - Formation continue - Bois et F			2 912,42	0,17	-2 912,42	-100,00
63330200 - Formation continue - Maraich			4 238,00	0,24	-4 238,00	-100,00
63330800 - Formation continue - recycleri	2 750,00	0,13			2 750,00	
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst li	8 871,09	0,41	5 511,00	0,32	3 360,09	60,97
63512000 - Taxes foncières	27,00		27,00			
63515000 - Cartes Grises	838,52	0,04	200,52	0,01	638,00	318,17
63780000 - Taxes diverses	25,00				25,00	
	80 697,29	3,75	55 063,34	3,15	25 633,95	46,55
Salaires et Traitements						
64102000 - Rém salariés n/issus priv emp	202 543,79	9,42	127 760,43	7,31	74 783,36	58,53
64110000 - Remu salariés issus privat em	1 300 905,58	60,52	1 218 326,96	69,72	82 578,62	6,78
64120000 - Congés payés	16 163,92	0,75	18 177,39	1,04	-2 013,47	-11,08
64140000 - Indemnités et avantages diver	2 300,48	0,11	685,99	0,04	1 614,49	235,35
64140100 - Prime De Panier	7 408,75	0,34	8 532,50	0,49	-1 123,75	-13,17
	1 529 322,52	71,15	1 373 483,27	78,59	155 839,25	11,35
Charges sociales						
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	37 832,18	1,76	63 489,18	3,63	-25 657,00	-40,41
64512000 - URSSAF n/issus privation em	63 038,23	2,93	32 727,37	1,87	30 310,86	92,62
64520000 - Mutuelle issus privat emploi	20 848,41	0,97	13 010,15	0,74	7 838,26	60,25
64521000 - Prevoyance Groupama privat	7 471,36	0,35	5 949,66	0,34	1 521,70	25,58
64521200 - Prévoyance n/issu privation e	2 943,52	0,14	2 765,69	0,16	177,83	6,43
64522000 - Mutuelle n/issus privation em	1 402,30	0,07	6 453,28	0,37	-5 050,98	-78,27
64530000 - Cotisations aux caisses de ret	19 833,04	0,92	11 439,15	0,65	8 393,89	73,38
64532000 - Cotis retraite non privation em	12 720,56	0,59	5 992,34	0,34	6 728,22	112,28
64700000 - Autres charges sociales	5 930,03	0,28	4 057,73	0,23	1 872,30	46,14
64720000 - Comité d'entreprise	3 006,90	0,14	2 685,06	0,15	321,84	11,99
64740000 - CSE - Oeuvres sociales	7 707,58	0,36	6 793,80	0,39	913,78	13,45
64750000 - Médecine du travail et pharm	8 272,80	0,38	8 566,00	0,49	-293,20	-3,42
64751000 - Pharmacie			441,28	0,03	-441,28	-100,00
64800000 - Autres charges du personnel	2 488,49	0,12	9 402,90	0,54	-6 914,41	-73,53
	193 495,40	9,00	173 773,59	9,94	19 721,81	11,35
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo	1 959,18	0,09	2 697,68	0,15	-738,50	-27,38
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	74 664,09	3,47	46 617,09	2,67	28 047,00	60,16
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploi	2 500,00	0,12	10 000,00	0,57	-7 500,00	-75,00
68174000 - Dot. prov. dépréc. créances cl	2 578,75	0,12	3 144,61	0,18	-565,86	-17,99
	81 702,02	3,80	62 459,38	3,57	19 242,64	30,81
Autres charges						
65400000 - Pertes s/créances irrécouvrab	4 018,30	0,19	214,67	0,01	3 803,63	NS
65800000 - Charges diverses gestion cou	113,33	0,01	3 199,29	0,18	-3 085,96	-96,46

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	4 131,63	0,19	3 413,96	0,20	717,67	21,02
Charges d'exploitation	2 151 711,46	100,10	1 901 561,26	108,81	250 150,20	13,15
RESULTAT D'EXPLOITATION	81 384,80	3,79	-60 232,00	-3,45	141 616,80	-235,12
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76400000 - Revenus des placements fina	909,54	0,04	217,88	0,01	691,66	317,45
	909,54	0,04	217,88	0,01	691,66	317,45
Charges financières						
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	5 849,01	0,27	2 776,25	0,16	3 072,76	110,68
	5 849,01	0,27	2 776,25	0,16	3 072,76	110,68
Résultat financier	-4 939,47	-0,23	-2 558,37	-0,15	-2 381,10	93,07
RESULTAT COURANT	76 445,33	3,56	-62 790,37	-3,59	139 235,70	-221,75
Produits exceptionnels						
77100000 - Produits except. s/opér. gesti			4 457,12	0,26	-4 457,12	-100,00
77151000 - Complément temporaire d'éq	45 369,00	2,11			45 369,00	
77200000 - Produits des exercices antérie	150 417,00	7,00	867,78	0,05	149 549,22	NS
77500000 - Produits cessions éléments d'	7 284,74	0,34	416,67	0,02	6 868,07	NS
77700000 - Quote-part des subventions vi	16 900,90	0,79	7 863,32	0,45	9 037,58	114,93
	219 971,64	10,23	13 604,89	0,78	206 366,75	NS
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités et amendes			41,00		-41,00	-100,00
67180000 - Autres charges except. de ge			1 162,00	0,07	-1 162,00	-100,00
67200000 - Charges sur exercices antérie	3 014,84	0,14	5 482,40	0,31	-2 467,56	-45,01
67500000 - Valeurs compt. éléments actif	1 624,40	0,08	432,34	0,02	1 192,06	275,72
68712000 - Dot. amort. exce s/immob cor			2 905,77	0,17	-2 905,77	-100,00
	4 639,24	0,22	10 023,51	0,57	-5 384,27	-53,72
Résultat exceptionnel	215 332,40	10,02	3 581,38	0,20	211 751,02	NS
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	291 777,73	13,57	-59 208,99	-3,39	350 986,72	-592,79

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 218 251 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 291 778 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/04/2023 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les évènements importants, en particulier ceux liés à la situation en Ukraine et aux conséquences induites par les sanctions prises à l'égard de la Russie depuis le 24 février 2022 n'ont pas de conséquences financières sur l'activité économique.

A noter, la hausse des matières premières peut impacter l'exercice 2022 dans l'interprétation des comptes annuels.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	12 135	995		13 130
Immobilisations corporelles	505 359	408 649	142 999	775 789
Immobilisations financières				
Total	517 494	409 644	142 999	788 919
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	7 617	1 959		9 576
Immobilisations corporelles	126 188	74 664		200 852
Immobilisations financières				
Total	133 805	76 623		210 428
ACTIF NET				578 490

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	995	408 649		409 644
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	995	408 649		409 644
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant		140 724		140 724
Cessions		2 274		2 274
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		142 999		142 999

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 364 370 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 639	46 639	
Autres	301 902	301 902	
Charges constatées d'avance	15 830	15 830	
Total	364 370	364 370	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CDE DEPARTEMENT A RECEVOIR	2 490
Divers - produits à recevoir	25 667
Total	28 157

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 355				2 500
Total	10 355				2 500
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		2 500	10 355		
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 584 920 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	319 415	168 417	111 387	39 611
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 141	53 141		
Dettes fiscales et sociales	191 063	191 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 461	11 461		
Produits constatés d'avance	9 839	9 839		
Total	584 920	433 922	111 387	39 611
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	68 192			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 821
Dettes provis. pr congés à payer	76 545
Personnel - autres charges à payer	1 651
Charges sociales s/congés à payer	14 985
Etat - Dotation amorçage à reverser	30 947
Divers - charges à payer	11 461
Total	140 410

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	15 830		
Total	15 830		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA CDE ETAT	9 839		
Total	9 839		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 800 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Autres informations

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20500000 Concessions Et Droits Sim								
000000002	EBP COMPTA	10/10/17	L 20,00	2 193,60	1 853,59	340,01	2 193,60	
000000003	EBP COMPTA	10/10/17	L 20,00	662,02	559,39	102,63	662,02	
000000004	LICENCE ADOBE	05/02/18	L 100,00	913,79	913,79		913,79	
000000005	EPB Paye + gestion com 1	06/08/19	L 100,00	2 220,31	2 220,31		2 220,31	
000000150	EBP LOGICIEL PAIE	12/04/21	L 100,00	2 496,97	1 642,35	640,45	2 282,80	214,17
Total du compte 20500000				8 486,69	7 189,43	1 083,09	8 272,52	214,17
20503000 Logiciel manufacture								
0000000221	LOGICIEL 3D ATELIER NUM	22/07/22	L 33,33	995,00		146,49	146,49	848,51
Total du compte 20503000				995,00		146,49	146,49	848,51
20800000 Autres immobilisat. incorporelles								
0000000120	ETUDE BATIMENT ATELIER MANUFACTURE	31/05/21	L 20,00	3 648,00	427,63	729,60	1 157,23	2 490,77
Total du compte 20800000				3 648,00	427,63	729,60	1 157,23	2 490,77
21100000 Terrains								
0000000089	TERRAIN CHAIRTOIS MOTOCULTURE	11/03/20	N	3 000,00				3 000,00
0000000223	TERRAIN CHAIRTOIS MOTOCULTURE	11/03/20	N					
Total du compte 21100000				3 000,00				3 000,00
21410000 Constructions sur sol d'autrui								
0000000087	Batiment EBE en cours	31/12/17	L 6,67	2 320,55	135,48	70,89	206,37	2 114,18
0000000088	Algeco EBE en cours	31/12/17	L 6,67	12 937,90	1 226,63	641,84	1 868,47	11 069,43
0000000084	ALGECO Suite	31/12/18	L 6,67	465,29	59,28	31,02	90,30	374,99
0000000092	1 BUNGALOW CLE	23/03/19	L 6,67	1 845,91	153,82	123,06	276,88	1 569,03
0000000093	9 BUNGALOWS SUPPORT ET REC	23/03/19	L 6,67	16 613,21	1 295,21	1 107,54	2 402,75	14 210,46
0000000094	1 BUNGALOW CSE	23/03/19	L 6,67	1 845,91	143,57	123,06	266,63	1 579,28
0000000095	LONGRINES BUNGALOW CSE CLE EBE	31/07/20	L 6,67	3 535,00	294,58	235,66	530,24	3 004,76
0000000189	BUNGALOW CSE LASM	30/06/22	L 20,00	3 073,70		309,08	309,08	2 764,62
Total du compte 21410000				42 637,47	3 308,57	2 642,15	5 950,72	36 686,75
21410200 Construction sur sol - Maraichage								
0000000090	1 BUNGALOW MARAICHAGE	23/03/19	L 6,67	1 845,91	174,33	123,06	297,39	1 548,52
0000000096	LONGRINES BUNGALOW MARAICHAGE	17/09/20	L 6,67	525,00	45,11	35,00	80,11	444,89
0000000132	TRX TERRASSEMENT	20/12/21	L 6,67	788,50	1,61	52,57	54,18	734,32
Total du compte 21410200				3 159,41	221,05	210,63	431,68	2 727,73
21410800 Constructions sur sol aut								
0000000010	DALLES AMENAGEMENT RECYCL	07/09/18	L 6,67	1 346,11	196,00	75,79	271,79	1 074,32
0000000006	5 BUWGALOW RECYCLERIE	23/01/19	L 6,67	8 602,88	1 483,21	573,53	2 056,74	6 546,14
0000000007	TRANSPORT BUNGALOWS	31/01/19	L 6,67	4 080,00	703,42	272,00	975,42	3 104,58
0000000008	TRAVAUX ALGECO PR MISE EN	31/05/19	L 6,67	2 729,85	470,65	181,99	652,64	2 077,21
0000000009	SERRURES VERROUS ET AUTRE	31/05/19	L 6,67	545,01	93,96	36,33	130,29	414,72
Total du compte 21410800				17 303,85	2 947,24	1 139,64	4 086,88	13 216,97

Liste simplifiée des immobilisations

Report **21450000 Agencements const s/ sol d'autrui**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
21450000 Agencements const s/ sol d'autrui							
0000000085	ACHATS MATIERES AGENCEMEN	31/12/19 L 12,50	3 906,17	747,66	391,22	1 138,88	2 767,29
0000000086	MOD TRAVAUX BUR ADMINISTR	31/12/19 L 12,50	8 227,40	1 965,44	1 028,43	2 993,87	5 233,53
0000000097	MATERIAUX AGENCEMENTS EBE ADM	01/02/20 L 12,50	3 699,27	886,28	462,41	1 348,69	2 350,58
0000000116	MOD BUNGALOW ADM	03/02/20 L 12,50	12 846,40	3 068,86	1 605,80	4 674,66	8 171,74
0000000098	MATERIAUX AGENCEMENTS BUNGALOW C	01/10/20 L 12,50	7 935,82	1 239,97	991,98	2 231,95	5 703,87
0000000117	MOD BUWGALOW CLE	01/10/20 L 12,50	7 455,50	1 164,92	931,94	2 096,86	5 358,64
0000000099	MATERIAUX AGENCEMENTS BUNGALOW C	01/11/20 L 12,50	44,13	6,44	5,52	11,96	32,17
0000000118	MOD BUNGALOWS CSE	01/11/20 L 12,50	2 810,02	409,79	351,25	761,04	2 048,98
0000000129	MATERIEL RAMPE ACCES	07/05/21 L 12,50	101,09	8,21	12,64	20,85	80,24
0000000151	MO RAMPE ACCES	31/12/21 L 20,00	726,43	0,06	20,22	20,28	706,15
Total du compte 21450000			47 752,23	9 497,63	5 801,41	15 299,04	32 453,19
21450200 Agencements sur sol - Maraichage							
0000000100	MATERIAUX AGENCEMENTS MARAICHAGE	01/08/20 L 12,50	5 204,41	921,61	650,55	1 572,16	3 632,25
0000000115	MOD BUNGALOWS MARAICHAGE	01/08/20 L 12,50	2 408,70	426,54	301,09	727,63	1 681,07
0000000121	RACCORDEMENT EAU - CANALISATION	15/01/21 L 12,50	1 261,29	151,53	157,66	309,19	952,10
0000000153	SABLE	20/12/21 L 12,50	78,02	0,30	9,75	10,05	67,97
0000000152	ENEDIS RACCORDEMENT	23/12/21 L 12,50	1 249,20	3,47	156,15	159,62	1 089,58
0000000252	LOCAL VENTE - LASM	31/05/22 L 20,00	2 646,96		310,28	310,28	2 336,68
0000000212	CHAMBRE FROIDE	20/06/22 L 20,00	11 984,00		1 271,64	1 271,64	10 712,36
0000000213	CONTENEURS CHAMBRE FROIDE	20/06/22 L 33,33	510,00		90,19	90,19	419,81
Total du compte 21450200			25 342,58	1 503,45	2 947,31	4 450,76	20 891,82
21450300 Agencement sur sol d'autrui - Manuf							
0000000174	INSTAL. ETAGERE MAGASIN	16/06/21 L 20,00	955,34		104,08	104,08	851,26
0000000175	ETAGERS AGTS ATELIER MANUF	17/06/21 L 20,00	1 747,60		204,86	204,86	1 542,74
0000000176	GOUJONS/ TIREFOND ATELIER	30/06/21 L 20,00	44,63		5,23	5,23	39,40
0000000177	BETON FROID	30/06/21 L 20,00	213,00		24,97	24,97	188,03
0000000178	NOUVEL ATELIER	31/08/21 L 20,00	61 681,26		3 636,23	3 636,23	58 045,03
0000000148	3 BUNGALOWS	26/10/21 L 20,00	1 500,00		175,83	175,83	1 324,17
0000000180	EMMAUS KIT MODULE VESTIAIRES	26/10/21 L 20,00	1 900,00		222,72	222,72	1 677,28
0000000181	ISOLATEUR BATIMENTS	03/11/21 L 20,00	5 660,63		663,55	663,55	4 997,08
0000000182	BOIS POUR PLANCHER	24/11/21 L 20,00	7 414,71		869,17	869,17	6 545,54
0000000183	BRICO DEPOT BAT STOCKAGE	15/12/21 L 20,00	741,69		86,94	86,94	654,75
0000000159	AGMANEGT RECYCLERIE	31/12/21 L 12,50	4 779,60		350,17	350,17	4 429,43
0000000184	ETAGERES COULOIR	31/12/21 L 20,00	143,86		16,86	16,86	127,00
0000000185	AMGT STOCKAGE BOIS/MEUBLES	31/12/21 L 20,00	2 764,93		324,11	324,11	2 440,82
0000000241	ETAGERES	07/03/22 L 20,00	1 250,00		204,17	204,17	1 045,83
0000000187	ALGECOS STOCKAGE - LASM	31/03/22 L 20,00	24 082,44		3 625,75	3 625,75	20 456,69
0000000242	ELECRICITE	16/05/22 L 20,00	4 262,16		532,77	532,77	3 729,39
0000000164	DALLES AGGLO	31/05/22 L 12,50	3 353,39		245,68	245,68	3 107,71
0000000173	ETAGERES COULOIRS STOCKAGE MOD	31/05/22 L 20,00	1 752,52		205,43	205,43	1 547,09
0000000186	ATELIER NUMERIQUE - LASM	31/05/22 L 20,00	3 985,04		467,14	467,14	3 517,90
0000000188	ETAGERES MAN. - LASM	31/05/22 L 20,00	4 502,32		322,34	322,34	4 179,98
0000000214	LOC TELESCOPIQUE	31/05/22 L 20,00	1 600,00		187,56	187,56	1 412,44
0000000215	TRANSPORT BUNGALOWS	31/05/22 L 20,00	5 267,88		617,51	617,51	4 650,37
0000000216	MARIO & LONGO	29/07/22 L 20,00	261,56		22,09	22,09	239,47
0000000219	ETUDE CHEVRIER BAT.	29/11/22 L 20,00	2 200,00		39,11	39,11	2 160,89

Liste simplifiée des immobilisations

Report 21450300 Agencement sur sol d'autrui - Manuf

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000217	CLIMATISATION ET LUMINAIRE	12/12/22 L 20,00	7 601,21		80,23	80,23	7 520,98
0000000218	REMISE ETAT TOITURE	15/12/22 L 20,00	4 940,00		43,91	43,91	4 896,09
0000000255	REMISE ETAT TOITURE	31/12/22 L 20,00	210,27		0,12	0,12	210,15
Total du compte 21450300			154 816,04		13 278,53	13 278,53	141 537,51

21450330 Agencement FABLAB

0000000222	AGT FABLAB	31/05/22 L 12,50	13 743,40		1 006,89	1 006,89	12 736,51
Total du compte 21450330			13 743,40		1 006,89	1 006,89	12 736,51

21450800 Agencemts const s/sol a -

0000000013	PEINTURE RECYLERIE	12/04/19 L 12,50	186,00	60,13	23,25	83,38	102,62
0000000014	AMENAGEMENTS ETAGERES REC	21/05/19 L 20,00	629,00	325,33	125,80	451,13	177,87
0000000011	MOD RECYCLERIE AGENCEMENT	31/05/19 L 12,50	19 599,79	5 019,60	2 449,97	7 469,57	12 130,22
0000000012	ELECTRICITE BUNGALOW RECY	31/05/19 L 12,50	448,04	144,85	56,01	200,86	247,18
0000000015	EXTINCTEURS RECYCLERIE	12/12/19 L 10,00	2 754,00	565,34	275,40	840,74	1 913,26
0000000101	TRAVAUX SUITE AMENAGEMENTS RECYCLE	19/11/20 L 12,50	1 670,79	233,22	208,85	442,07	1 228,72
0000000122	CAMERA ET CABLES RESEAU	28/02/21 L 12,50	593,03	61,93	74,07	136,00	457,03
0000000123	AMENAGMENT BUREAU RECYCLERIE	09/03/21 L 12,50	391,36	39,68	48,92	88,60	302,76
0000000124	ELECTRICITE - BUREAU ET REFECTOIR	31/03/21 L 12,50	1 113,42	104,77	139,18	243,95	869,47
0000000125	PEINTURE BUREAUX	30/04/21 L 12,50	235,99	19,75	29,50	49,25	186,74
0000000126	ELECTRICITE CUISINE REFECTOIR	30/04/21 L 12,50	454,31	38,02	56,79	94,81	359,50
0000000127	LINO REFECTOIR	20/05/21 L 12,50	249,90	19,18	31,24	50,42	199,48
0000000154	TRX AMENAGT RECYCLERIE	31/12/21 L 12,50	1 922,57	0,67	240,32	240,99	1 681,58
Total du compte 21450800			30 248,20	6 632,47	3 759,30	10 391,77	19 856,43

21540000 Matériel industriel

0000000031	TRONCONNEUSE STIHL MS 261	25/08/17 L 20,00	1 608,00	1 398,96	209,04	1 608,00	
0000000033	DEBROUSSAILLEUSE STIHL FS 462	25/08/17 L 20,00	1 434,50	1 248,02	186,48	1 434,50	
0000000034	DEBROUSSAILLEUSE STIHL FS 461	25/08/17 L 20,00	1 034,54	900,06	134,48	1 034,54	
0000000025	2 TROCONNEUSES HUSQVARNA 562	17/01/18 L 20,00	1 538,43	1 217,08	307,69	1 524,77	13,66
0000000028	1 DEBROUSSAILLEUSE STIHL	15/12/18 L 20,00	990,90	603,35	198,18	801,53	189,37
0000000016	SCIE A BUCHE	16/01/19 L 20,00	1 433,56	848,19	286,71	1 134,90	298,66
0000000017	MATERIEL KIT TAG	29/03/19 L 20,00	9 307,76	5 129,61	1 861,55	6 991,16	2 316,60
0000000018	GERBEUR 300KGS ET PLATEAU	31/03/19 L 20,00	2 780,61	1 530,88	556,12	2 087,00	693,61
0000000022	FENDEUR BUCHES	10/07/19 L 20,00	1 642,74	813,16	328,55	1 141,71	501,03
0000000023	TREUIL HYDROLIQUE BUCHES	10/07/19 L 20,00	1 122,91	555,84	224,58	780,42	342,49
0000000021	TROCONNEUSE HUSQVARNA 562	13/08/19 L 20,00	777,56	370,63	155,51	526,14	251,42
0000000019	TRONCONNEUSE MS 391	30/10/19 L 20,00	609,63	264,52	121,93	386,45	223,18
0000000020	TROCONNEUSE HUSQVARNAN 56	30/10/19 L 20,00	729,38	316,48	145,88	462,36	267,02
0000000102	PONT ELEVATEUR MOTOCULTURE	06/07/20 L 20,00	1 890,54	561,91	378,11	940,02	950,52
0000000103	TOURET AFFUTAGE MOTOCULTURE	30/11/20 L 20,00	602,25	130,82	120,45	251,27	350,98
Total du compte 21540000			27 503,31	15 889,51	5 215,26	21 104,77	6 398,54

21540100 Matériel industriel bois

0000000036	TRONCONNEUSE STIHL MS 391	07/01/20 L 20,00	589,00	233,64	117,80	351,44	237,56
0000000037	TRONCONNEUSE STIHL MS 462	07/01/20 L 20,00	959,00	380,40	191,80	572,20	386,80
0000000038	TRONCONNEUSE STIHL MS 461	07/01/20 L 20,00	989,00	392,30	197,80	590,10	398,90
0000000104	TRACTEUR SAME SATURNO OCCAS	07/01/20 L 33,33	4 000,00	2 644,44	1 333,33	3 977,77	22,23
0000000136	TRONCONNEUSE	29/09/21 L 20,00	3 404,49	159,08	622,50	781,58	2 622,91

Liste simplifiée des immobilisations

Report 21540100 Matériel industriel bois

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000195	SCIE CIRCULAIRE	11/10/22 L 20,00	2 583,33		114,81	114,81	2 468,52
Total du compte 21540100			12 524,82	3 809,86	2 578,04	6 387,90	6 136,92

21540200 Matériel industriel Marai

0000000106	MOTOBINEUSE HONDA THERMIQUE	07/01/20 L 20,00	1 130,15	448,29	226,03	674,32	455,83
0000000128	SEMOIR MARAICHER MONO RANG	06/05/21 L 20,00	906,09	118,30	181,22	299,52	606,57
0000000155	EPAREUSE + BROYEUR	30/10/21 L 20,00	21 666,67	734,26	4 333,33	5 067,59	16 599,08
0000000167	NAPPE CHAUFFANTE	02/03/22 L 20,00	719,60		119,53	119,53	600,07
Total du compte 21540200			24 422,51	1 300,85	4 860,11	6 160,96	18 261,55

21540300 Matériel - Manufacture de Premery

0000000147	FRAISE USINAGE	01/01/21 L 20,00	16,06		1,88	1,88	14,18
0000000137	CHARIOT USINAGE	19/04/21 L 20,00	2 509,06		294,12	294,12	2 214,94
0000000138	ROUTER FESTOOL	25/06/21 L 20,00	655,00		76,78	76,78	578,22
0000000149	LASER DECOUPEUSE	22/09/21 L 20,00	44 323,92		5 195,75	5 195,75	39 128,17
0000000140	NETTOYEUR TISSUS	07/10/21 L 20,00	850,95		99,75	99,75	751,20
0000000141	IMPRIMANTE 3D	09/10/21 L 20,00	488,62		57,28	57,28	431,34
0000000142	TRANSPALETTES	26/10/21 L 20,00	500,00		58,61	58,61	441,39
0000000143	PERCEUSE A COLONNE	30/11/21 L 20,00	462,49		54,21	54,21	408,28
0000000144	FRAISE A RAINER	10/12/21 L 20,00	67,09		7,86	7,86	59,23
0000000145	PINCE DE SERRAGE	13/12/21 L 20,00	45,39		5,32	5,32	40,07
0000000146	PLOTTER XY 150*90	16/12/21 L 20,00	1 258,52		147,53	147,53	1 110,99
0000000168	CAMION PORTEUR	22/02/22 L 20,00	32 500,00		5 579,17	5 579,17	26 920,83
0000000169	MACHINE A COUDRE	16/04/22 L 20,00	300,00		42,50	42,50	257,50
0000000170	SOCOTEC VERIF CONFORMITE	28/06/22 L 20,00	1 500,00		152,50	152,50	1 347,50
0000000196	PC PORTABLE MANUFACTURE	29/07/22 L 33,33	1 332,92		187,60	187,60	1 145,32
0000000197	NETTOYEUR HAUTE PRESSION	30/09/22 L 20,00	2 592,97		131,09	131,09	2 461,88
0000000239	MISE CONFORMITE MACHINES	10/11/22 L 20,00	3 015,00		85,43	85,43	2 929,57
0000000198	TRANSPALETTE	30/11/22 L 20,00	898,75		15,48	15,48	883,27
0000000199	PONCEUSE COMBINEE	30/11/22 L 20,00	1 532,22		26,39	26,39	1 505,83
0000000200	HYDRAUGOMMEUSE	13/12/22 L 20,00	3 000,00		30,00	30,00	2 970,00
0000000201	SCIE A RUBAN	19/12/22 L 20,00	9 278,55		61,86	61,86	9 216,69
0000000202	RABOTEUSE	19/12/22 L 20,00	5 670,25		37,80	37,80	5 632,45
0000000203	DEGAUCHISSEUSE	19/12/22 L 20,00	8 434,90		56,23	56,23	8 378,67
0000000204	ENTRAINEUR	19/12/22 L 20,00	945,10		6,30	6,30	938,80
0000000205	TOUPIE	19/12/22 L 20,00	10 309,50		68,73	68,73	10 240,77
0000000206	SCIE A FORMAT	19/12/22 L 20,00	6 873,00		45,82	45,82	6 827,18
0000000207	TENONNEUSE	19/12/22 L 20,00	6 701,20		44,67	44,67	6 656,53
0000000208	MORTAISEUSE	19/12/22 L 20,00	5 154,75		34,37	34,37	5 120,38
0000000209	GROUPE D'APISRATION	19/12/22 L 20,00	8 591,25		57,28	57,28	8 533,97
0000000210	COMPRESSEUR D'ATELIER	19/12/22 L 20,00	5 154,73		34,36	34,36	5 120,37
0000000211	LOT MAT ELECT	19/12/22 L 20,00	500,10		3,33	3,33	496,77
Total du compte 21540300			165 462,29		12 700,00	12 700,00	152 762,29

21810000 Installations générales

0000000042	IMMO EN COURS - MOTOCULTU	31/12/17 L 33,33	903,42	903,42		903,42	
0000000041	PANNEAU ALU RECYCLERIE	24/01/18 L 14,29	369,92	208,02	52,85	260,87	109,05
0000000040	PANNEAU ALU MOTOCULTURE	05/02/18 L 14,29	1 033,60	576,69	147,66	724,35	309,25
Total du compte 21810000			2 306,94	1 688,13	200,51	1 888,64	418,30

Liste simplifiée des immobilisations

Report 21820000 Matériel de transport

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
21820000 Matériel de transport							
000000053	PEUGEOT 5008 CN 668 FJ	01/06/17 L 14,29	10 500,00	6 875,00	1 500,00	8 375,00	2 125,00
000000063	EXTREME CARS -- peinture	04/07/17 L 20,00	911,54	818,87	92,67	911,54	
000000054	RENAULT KANGOO BG 229 PF	27/07/17 L 14,29	3 750,00	2 372,01	535,71	2 907,72	842,28
000000055	RENAULT KANGOO BF 583 XD	27/07/17 L 14,29	3 750,00	2 372,01	535,71	2 907,72	842,28
000000056	RENAULT KANGOO BF 932 WT	27/07/17 L 14,29	3 750,00	2 372,01	535,71	2 907,72	842,28
000000057	RENAULT MASTER BH 385 PA	27/07/17 L 25,00	3 750,00	3 750,00		3 750,00	
000000064	EXTREME CARS-peinture veh	03/08/17 L 20,00	360,38	317,95	42,43	360,38	
000000059	REMORQUE BOIS RB65	24/08/17 L 20,00	2 916,00	2 538,54	377,46	2 916,00	
000000058	TRACTEUR LANDINI 8880DT -	28/08/17 L 14,29	8 760,00	5 433,29	1 251,43	6 684,72	2 075,28
000000065	TRACTEUR LAMBORGHINI - 79	04/09/17 L 14,29	4 000,00	2 471,43	571,43	3 042,86	957,14
000000060	REMORQUE BOIS RB65	29/09/17 L 20,00	3 804,00	3 237,63	566,37	3 804,00	
000000061	TRANSPORT TRACTEUR LANDIN	30/09/17 L 14,29	450,00	273,41	64,29	337,70	112,30
000000062	TRASNPORT TRACTEUR AUTRE	30/09/17 L 14,29	450,00	273,41	64,29	337,70	112,30
000000066	REMORQUE MOTOCULTURE AH 255 MM	19/01/18 L 20,00	633,76	500,66	126,75	627,41	6,35
000000068	KANGOO AH 255 MR	13/04/18 L 33,33	1 500,00	1 500,00		1 500,00	
000000044	KANGOO CTTE BF 156 XC	15/04/18 L 33,33	1 253,00	1 253,00		1 253,00	
000000045	KANGOO CTTE AF 302 EQ	15/04/18 L 33,33	1 253,00	1 253,00		1 253,00	
000000046	KANGOO VP AD 030 GH	15/04/18 L 33,33	1 353,00	1 353,00		1 353,00	
000000047	Renault CTTE BG 293 EY	15/04/18 L 33,33	1 553,00	1 553,00		1 553,00	
000000070	REMORQUE PLATEAU BASCUL EZ 691 KQ	30/07/18 L 20,00	1 246,10	852,19	249,22	1 101,41	144,69
000000071	TONNE A LISIER	08/10/18 L 20,00	4 533,34	2 929,05	906,67	3 835,72	697,62
000000072	RENAULT MASCOT DM 020 RM	16/10/18 L 100,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00	
000000073	MOTEUR MASTER 120 CV	12/12/18 L 100,00	850,00	850,00		850,00	
000000048	PLATEAU 750 KS ET ACCESSO	25/04/19 L 20,00	1 381,40	741,35	276,28	1 017,63	363,77
000000049	RENAULT KANGOO FJ 268 DJ	16/07/19 L 33,33	1 100,00	901,40	198,60	1 100,00	
000000050	CITROEN JUMPY FJ 076 DJ	16/07/19 L 33,33	600,00	491,67	108,33	600,00	
000000051	CITROEN BERLINGO FJ 160 DJ	16/07/19 L 33,33	800,00	655,56	144,44	800,00	
000000052	PEUGEOT PARTNER FJ 339 DJ	16/07/19 L 33,33	1 500,00	1 229,17	270,83	1 500,00	
000000107	ZOE ELECTRIQUE FB 644 PW - OCCAS	31/01/20 L 33,33	6 188,89	3 959,74	2 062,96	6 022,70	166,19
000000108	BERLINGO ELEC EV 784 MF OCCAS	31/01/20 L 33,33	6 188,89	3 959,74	2 062,96	6 022,70	166,19
000000109	BERLINGO ELEC EV 306 MW ELEC	31/01/20 L 33,33	6 188,89	3 959,74	2 062,96	6 022,70	166,19
000000110	KANGOO AY 012 WX OCCAS	16/07/20 L 33,33	3 000,00	1 458,33	1 000,00	2 458,33	541,67
000000135	JUMPY BL 451 GR	05/10/21 L 33,33	875,67	63,70	266,67	330,37	545,30
000000225	CITROEN C15 2001	20/10/22 L 33,33	2 223,99		146,21	146,21	2 077,78
Total du compte 21820000			92 374,85	63 569,86	16 020,38	79 590,24	12 784,61

21830000 Matériel de bureau

000000077	installation materiel inf	31/03/17 L 20,00	2 851,10	2 710,13	140,97	2 851,10	
000000078	ORDINATEUR ACER 15.6	20/07/17 L 33,33	569,50	569,50		569,50	
000000079	DIVERS EQUIPEMENTS INFORM	10/10/17 L 20,00	2 751,79	2 325,27	426,52	2 751,79	
000000080	PC ACER ASP A315-31	30/11/17 L 20,00	1 063,31	868,95	194,36	1 063,31	
000000074	ORDINATEUR IS CORE SERVIC	12/02/18 L 33,33	3 323,12	3 323,12		3 323,12	
000000075	ORDINATEUR LENOVO DAPHNEE	16/02/18 L 33,33	619,07	619,07		619,07	
000000076	ORDINATEUR IS CORE JESSIC	28/02/18 L 33,33	1 976,72	1 976,72		1 976,72	
000000111	PORTABLE LENOVO ET EQUIP	10/02/20 L 33,33	1 853,25	1 168,58	617,75	1 786,33	66,92
000000112	ASUS PORTABLE P15 CORE	10/02/20 L 100,00	668,00	668,00		668,00	
000000113	PORTABLE LEA	30/11/20 L 33,33	549,59	198,98	183,20	382,18	167,41
000000114	ORDINATEUR PAIE	31/12/20 L 33,33	808,82	270,36	269,61	539,97	268,85
Total du compte 21830000			17 034,27	14 698,68	1 832,41	16 531,09	503,18

Liste simplifiée des immobilisations

Report **21830300 Matériel informatique manufacture**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
21830300 Matériel informatique manufacture							
0000000220	MAT INFORMATIQUE ATELIER NUM	15/04/22 L 33,33	657,24		155,79	155,79	501,45
Total du compte 21830300			657,24		155,79	155,79	501,45
21840000 Mobilier							
0000000081	FAUTEUIL BUREAU ET AUTRE	13/06/18 L 14,29	2 210,10	1 120,84	315,73	1 436,57	773,53
Total du compte 21840000			2 210,10	1 120,84	315,73	1 436,57	773,53
23100000 Immobilisat. corporelles en cours							
0000000082	25 BUNGALOWS ET FRAIS DE	23/03/19 N	18 680,63				18 680,63
0000000194	2 BUNGALOWS DUAL PREMERY	23/03/19 N					
0000000161	3 BUNGALOW EMAUS	26/10/21 N	500,00				500,00
0000000156	TRX BUNGALOW MARIO	31/12/21 N	6 048,77				6 048,77
0000000157	LOCAL EBE COMPRESSEUR MOD + PIECES	31/12/21 N	4 796,70				4 796,70
0000000240	MAT LOCAL COMPRESSEUR	31/12/21 N	6 532,12				5 027,54
0000000254	LOCAL COMPRESSEUR	31/12/22 N	408,00				408,00
0000000256	BUNGALOW SAM	31/12/22 N	179,35				179,35
Total du compte 23100000			37 145,57				35 640,99
23103300 Immo en cours bâtiment bucherons							
0000000226	BRICO DEPOT PORTE	07/11/22 N	178,23				178,23
0000000227	CHEVRON/PLANCHES	30/11/22 N	2 929,32				2 929,32
0000000228	TRENOIS VIS	30/11/22 N	140,65				140,65
0000000229	SOL BETON	01/12/22 N	177,41				177,41
0000000230	PRISES LED STARTER	02/12/22 N	280,93				280,93
0000000231	PORTES SERVICE PLEINE	09/12/22 N	803,16				803,16
0000000232	PEINTURE	17/12/22 N	46,34				46,34
0000000233	FOURNITURES POSE PORTES	31/12/22 N	130,89				130,89
0000000253	ATELIER BUCHERONS	31/12/22 N	8 948,97				8 948,97
Total du compte 23103300			13 635,90				13 635,90
23104000 Immo en cours - Rehabilitation bat							
0000000235	MATERIAUX BAT	30/06/22 N	415,58				415,58
0000000234	CONTROLE ARCHI REEMPLOI MAT.	27/09/22 N	5 889,92				5 889,92
Total du compte 23104000			6 305,50				6 305,50
23131000 Algéco Ebe							
0000000236	LOCAL COMPRESSEUR	30/09/22 N	240,20				240,20
0000000237	MATERIAUX BUNGALOW REUNION	07/11/22 N	307,56				69,46
Total du compte 23131000			547,76				309,66
23132000 Batiment EBE							
0000000179	WARNAND ARCHITECT	07/12/21 N	6 502,70				6 502,70
0000000243	ADAGE GOOMETRES	12/05/22 N	1 201,02				1 201,02
0000000244	PAILLE DE BLE	22/07/22 N	6 433,95				6 433,95
0000000245	DIV MATERIAUX	31/07/22 N	800,11				335,55
0000000246	BLANCOLOT	31/10/22 N	4,45				4,40

Liste simplifiée des immobilisations

Report 23132000 Batiment EBE

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000247	CABLES ELECTRICITE	31/10/22 N	245,19				245,19
0000000248	FICHES CABLES	30/11/22 N	251,44				251,43
0000000249	INST 380 SUR DALLE	15/12/22 N	3 207,43				3 207,42
0000000250	ATELIER BAS CARBONNE	23/12/22 N	808,36				808,36
0000000251	VANNES/ RACCORD	31/12/22 N	60,34				60,34
0000000257	WARNANT ARCHI BAT EBE	31/12/22 N	16 139,80				16 139,80
Total du compte 23132000			35 654,79				35 190,16

Total de la liste simplifiée

788 918,72

133 805,20

76 623,27

210 428,47

576 282,94

Répartition des dotations économiques

76 623,27

linéaire
dégressif
variable

ECHEANCIER DE TRESORERIE SUR 10 ANS

Banque	Année	Montant	Durée (Différé)	Taux (%)	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028	31/12/2029	31/12/2030	31/12/2031	Date Fin
CAISSE C04/2017 1 : EMPRUNT DEMARAGE		250000	84	0,0000	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	03/2024
CREDIT A05/2019 2 : EMPRUNT BATIMENT ADM		60488	84	1,5100	9 111,24	9 111,24	9 111,24	9 111,24	3 796,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	05/2026
CREDIT A10/2021 3 : EMPRUNT MANUFACTURE		100000	120	0,9800	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	8 775,91	10/2031
CREDIT A07/2022 4 : Prêt CA Manufacture 1971772		100000	12	0,0000	529,40	100 656,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	07/2023
		Total échéances			70 173,76	170 300,69	69 644,36	19 644,36	14 329,37	10 533,12	10 533,12	10 533,12	10 533,12	8 775,91	
		Dont Intérêts			1 981,68	1 883,54	999,37	768,20	554,39	441,78	342,53	242,11	140,81	39,23	

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2023**

Exercice ouvert le et clos le Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société: Adresse du siège social :

SIRET

Adresse du principal établissement: Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/>	Déficit <input type="text" value="0"/>
	Bénéfice imposable à 15% <input type="text" value="0"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% <input type="text"/>

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 15% PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies* Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

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)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

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

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? NON Si oui, indication du logiciel utilisé :

Nom et coordonnées ECF Viseur conventionné Visa : CGA

- du prestataire :

- du comptable : SARL GUYON LECANU & ASSOCIES
9 Place du Général de Gaulle 58400 LA CHARITE SUR LOIRE Tél : 09.79.55.63.66

- du conseil : Tél :

- du CGA ou du viseur conventionné : Tél :

- N° d'agrément :

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

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

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1	2	3	4	5 Indemnités forfaitaires	6 Remboursements	7 Indemnités forfaitaires	8 Remboursements

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	1 503 449
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		à 19 %
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
Adresse de l'entreprise <u>9 Rue Auguste Lambiotte 58700 PREMERY</u>															
Numéro SIRET* <u>8 2 5 3 3 9 3 1 0 0 0 0 2 1</u>															
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>										Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
										Exercice N clos le <u>31/12/2022</u>					
ACTIF															
										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012								
			Autres*		014		016		13 129		9 576				
	Immobilisations corporelles*				028		030		775 789		200 852				
	Immobilisations financières* (1)				040		042								
	Total I (5)				044		048		788 918		210 428				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052		22 339		22 339					
		Marchandises *		060		062									
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		066		2 568		2 568				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070		46 638		3 969		42 669			
		Autres* (3)		072		074		301 902				301 902			
	Valeurs mobilières de placement				080		082		15		15				
	Disponibilités				084		086		254 436		254 436				
	Charges constatées d'avance *				092		094		15 829		15 829				
Total II				096		098		643 729		3 969		639 760			
Total général (I + II)				110		112		1 432 648		214 397		1 218 250			
PASSIF															
										Exercice N NET		1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120				124 100						
	Écarts de réévaluation				124										
	Réserve légale				126										
	Réserves réglementées*				130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)				132		131								
	Report à nouveau				134				13 462						
	Résultat de l'exercice				136				291 777						
	Subventions d'investissement				137				200 671						
	Provisions réglementées				140										
Total I				142				630 011							
Provisions pour risques et charges				Total II		154				2 500					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156				319 415						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164				819						
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166				53 140						
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)				172		169				202 523				
	Produits constatés d'avance				174				9 839						
Total III				176				585 739							
Total général (I + II + III)				180				1 218 250							
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195		150 998					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182		409 644					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184		7 284					

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

Néant *

Exercice N clos le 31/12/2022

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210													
	Production vendue	<table border="0"> <tr> <td rowspan="2" style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</td> <td>biens</td> <td>et livraisons</td> <td>215</td> <td></td> <td>214</td> <td>30 028</td> </tr> <tr> <td>services*</td> <td>intra-communautaires</td> <td>217</td> <td>145 539</td> <td>218</td> <td>398 224</td> </tr> </table>	{	biens	et livraisons	215		214	30 028	services*	intra-communautaires	217	145 539	218	398 224				
				{	biens	et livraisons	215		214	30 028									
	services*	intra-communautaires	217		145 539	218	398 224												
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222												
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	48 037											
	Subventions d'exploitation reçues						226	1 706 154											
Autres produits						230	50 652												
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	2 233 096												
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	18 517											
	Variation de stocks (marchandises)*						236												
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	29 089											
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	(1 098)											
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier ;)					242	215 854											
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)					244	80 697											
	Rémunérations du personnel*						250	1 529 322											
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	193 495											
	Dotations aux amortissements*						254	76 623											
	Dotations aux provisions						256	5 078											
	Autres charges	<table border="0"> <tr> <td rowspan="2" style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</td> <td>dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*</td> <td>259</td> <td></td> <td></td> <td rowspan="2"></td> <td rowspan="2">262</td> <td rowspan="2">4 131</td> </tr> <tr> <td>dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles</td> <td>260</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259				262	4 131	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
				{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259							262	4 131					
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260																		
Total des charges d'exploitation (II)						264	2 151 711												
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	81 384												
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)					280	909											
	Produits exceptionnels	(IV)					290	219 971											
	Charges financières	(V)					294	5 849											
	Charges exceptionnelles	<table border="0"> <tr> <td rowspan="2" style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</td> <td>dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)</td> <td>347</td> <td></td> <td rowspan="2"></td> <td rowspan="2">(VI)</td> <td rowspan="2">300</td> <td rowspan="2">4 639</td> </tr> <tr> <td>dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)</td> <td>348</td> <td></td> </tr> </table>	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347			(VI)	300	4 639	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348							
				{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347							(VI)	300	4 639				
dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348																		
Impôts sur les bénéfices*	(VII)					306													
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	291 777												
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2				312	291 777	314											
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						316												
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318												
	Provisions non déductibles*						322												
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)						324												
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330												
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des 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	ZFU (44. octies A)	987		342												
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	JEI (44. sexies A)	989														
	ZRD (44. terdecies)		127	ZRR (44. quindecies)	138														
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)		991	Investissements outre-mer	344														
	ZFANG (44 quaterdecies)		345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993														
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)		992																
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	80 304											
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648														
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990														
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649															
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641															
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	211 473	354											
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356												
	Déficits antérieurs reportables : * 212 153 dont imputés sur le résultat :							360	211 473										
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370		372											

**ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE
DE L'EXERCICE (en liste)**

ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58
9 Rue Auguste Lambiotte

58700 PREMERY

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

Libellé	Montant
Déficit QP secteurs non fiscalisés	
Amendes	

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature ?

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	{	biens		
		services		
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

Néant *

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 IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410	12 134	412	995	414		416	13 129				
Immobilisations corporelles	Terrains	420	3 650	422		424	650	426	3 000				
	Constructions	430	148 229	432	186 774	434		436	335 003				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	61 147	442	168 765	444		446	229 912				
	Installations générales agencements divers	450	2 306	452		454		456	2 306				
	Matériel de transport	460	90 150	462	2 223	464		466	92 374				
	Autres immobilisations corporelles	470	199 874	472	50 885	474	137 569	476	113 191				
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	517 493	492	409 644	494	138 219	496	788 918				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres mmobilisations incorporelles		500	7 617	502	1 959	504		506	9 576				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520	24 110	522	30 785	524		526	54 896				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	21 000	532	25 353	534		536	46 353				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 688	542	200	544		546	1 888				
	Matériel de transport	550	63 569	552	16 020	554		556	79 590				
	Autres immobilisations corporelles	560	15 819	562	2 303	564		566	18 123				
TOTAL		570	133 805	572	76 623	574		576	210 428				
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 réintégréées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2		3		4		5					
		2 BUNGALOWS DUAL PRE											
	6	7		8		9		10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %					
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧						
1	1 624		1 624	7 284	5 660								
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	1 624	580	582	1 624	584	7 284	586	5 660	581	587	589	589
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579				Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL							596	5 660	585	597		599	

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

(1) Ces plus-values sont imposables au 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.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

Néant ***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	10 354	622	2 500	624	10 354	626	2 500
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	15 991	652	2 578	654	14 601	656	3 969
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	26 346	682	5 078	684	24 956	686	6 469

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
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	212 153
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	211 473
Déficits reportables	984	680
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	680

III 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	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire 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	59 808
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	24 754
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

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2022

N° SIRET

8 2 5 3 3 9 3 1 0 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

ADRESSE (voie)

9 Rue Auguste Lambiotte

CODE POSTAL

58700

VILLE

PREMERY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I – CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU 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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032–NOT.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 8 2 5 3 3 9 3 1 0 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58

ADRESSE (voie) 9 Rue Auguste Lambiotte

CODE POSTAL 58700 VILLE PREMERY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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 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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

ASSOCIATION ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58
825339310 IS2

Au titre de l'année N

Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case		
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)	Néant	<input checked="" type="checkbox"/>
	PME au sens communautaire	<input checked="" type="checkbox"/>

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat – 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 montant versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II – CREDITS D'IMPOTS AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

III – CAS PARTICULIERS

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

Annexe à la 2069RCI 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.

IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX

Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire		Intermédiaire		Valeur de la contrepartie
		N° SIREN ou RNA	Nom et adresse	N° SIREN ou RNA	Nom et adresse	

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

COLLECTIVITÉS PUBLIQUES OU PRIVÉES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service où cette
déclaration doit être déposéehoraires d'ouverture sur impots.gouv.fr, rubrique "Nous contacter"

Identification du destinataire

ASS ENTREPRISE À BUT D'EMPLOI 58
9 Rue Auguste Lambiotte
58700 PREMERYAdresse du déclarant si elle est
différente du destinataire

SIE	N° dossier	Clé	Régime	Code service
5800400	301562	42	50	651
SIREN	825339310			

EXERCICE OUVERT LE 01012022

ET CLOS LE 31122022

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES 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	

DÉCOMPTE DE L'IMPÔT A PAYER OU A RESTITUER

I. IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Bénéfice taxable (report de la case L page 4)	MI	440	X Taux : 24 %	NI	106
Bénéfice taxable (report de la case K page 4)	QI		X Taux : 15 %	RI	
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs immobilières étrangères) :				SI	
Crédits d'impôts imputés				TI	
Montant total de l'IS à payer :				O1	106
Solde des crédits d'impôts non imputés sur l'IS :				VI	

II. CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

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

III. RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 + O3) <i>si O3 est positif ou nul (si nul porter 0)</i> ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée (joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou caisse d'épargne)	O3	106
---	----	-----

COORDONNÉES, DATE, SIGNATURE

RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION

Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %
Signature :	Date de réception :	N° PEC :	Taux %
A PREMERY le 13042023			Taux %
Adresse électronique :	N° d'opération :		Taux %

Mode de paiement

- en numéraire
 par chèque bancaire
 par virement (Nombre :.....)

Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :

SIE :
RIB :
RÉFÉRENCE :

I - REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

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

440

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

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

--

3. Dividendes perçus taxables au taux de 15%

--

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1. Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)
2. Régime des micro-exploitations "micro-BA" (1) (3)
3. Bénéfice imposable (col.a – col.b) ou déficit (col.b – col.a) des exploitations agricoles

Total

Bénéfice (a)	Déficit (b)

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

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

IV - REVENUS DES PROPRIÉTÉS BÂTIES ET NON BÂTIES

A - Adresse des propriétés

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

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col.2 et 3)	Propriétés urbaines (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES	1	2	3
1- Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2- Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3- Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4- Subventions (ANAH) indemnités d'assurance (3)			
5- Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6- Frais d'administration et de gestion (4)			
7- Autres frais de gestion (5)			
8- Primes d'assurances (6)			
9- Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10- Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11- Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12- Impositions (y compris la CRL) (9)			
13- Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14- Provisions pour charges de copropriété payées en 2022 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15- Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2021 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16- TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) - ligne15]			
17- INTERÊTS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18- REVENU (+) OU DÉFICIT (-) par catégorie d'immeubles ligne 5 - (ligne 16 + ligne 17)			

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

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

V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE

Récapitulation des revenus imposables (détaillés pages 2 et 3)	Bénéfice (a)	Déficit (b)
Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 % (reporter dans la colonne a : le chiffre figurant au § I, ligne 1)	440	
Revenus des exploitations agricoles ou forestières (reporter dans la colonne a ou b, le chiffre figurant au § II, ligne 3)		
Revenus des propriétés bâties et non bâties (reporter dans la colonne a ou b le chiffre figurant au § IV, ligne 18).		
TOTAL	440	

Solde bénéficiaire (col. a – col. b) (à reporter case A) ou solde déficitaire (col. b – col. a) (à reporter case B)	A	440	B
---	---	-----	---

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

Solde bénéficiaire (A–C) (à reporter case E) ou solde déficitaire (C–A) ou (B+C) (à reporter case F)	E	440	F
--	---	-----	---

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

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

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

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

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

BÉNÉFICE TAXABLE A 24% (L = E + H ou I) (à reporter case M1 page 1) ou DÉFICIT (M = F ou J)	L	440	M
--	---	-----	---

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

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

