

ASSOC GEI Q PSL FC

16 CHEMIN J. DE COURVOISIER

25000 BESANCON

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 7830Z

SIRET : 89337401700018

S.A.R.L au capital de 10 000 euros - R.C.S Besançon B 442 514 642

Siège Social : 15 rue de la Faltans - 25220 ROCHE LEZ BEAUPRE

Tél : 03 81 60 73 51 / Fax : 03 81 80 68 84 - Email : pdubourgeois@compta-concept.fr

SOMMAIRE

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | |
|--|----|
| COMPTES ANNUELS | 3 |
| Attestation | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de résultat | 7 |
| Soldes intermédiaires de gestion | 9 |
| DETAIL DES COMPTES | 10 |
| Bilan Actif détaillé | 11 |
| Bilan Passif détaillé | 12 |
| Compte de résultat détaillé | 13 |
| Soldes intermédiaires de gestion détaillés | 16 |
| IMPRIMES FISCAUX | 18 |
| Réal simplifié | 19 |

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC GEIQ PSL FC

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|--------------|
| Total du bilan | 153 023,47 € |
| Total ressources | 191 214,72 € |
| Résultat net comptable | 21 293,81 € |

Fait à ROCHE LEZ BEAUPRE,
Le 05/05/2026.

Pascale DUBOURGEOIS,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | | | % de l'actif | Valeur au 31/12/2024 | % de l'actif |
|---|----------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | brute | amort. & dépréc. | nette | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immob. incorp. en cours, av. acptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Inst. techniques, matériel et outillages ... | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immob. corp. en cours, av. acptes | | | | | | |
| Biens reçus legs /donat. dest. être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des particip. | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I) | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Créances | | | | 55,96 | | 75,27 |
| Créances Clients, usagers et cptes ratt. | 58 755,72 | 13 516,98 | 45 238,74 | | 39 622,32 | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Avances et acomptes versés /cdes | 517,61 | | 517,61 | | | |
| Autres créances | 39 877,41 | | 39 877,41 | | 88 864,60 | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 152,50 | | 152,50 | 0,10 | 152,50 | 0,09 |
| Instr. financiers à terme, jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 67 237,21 | | 67 237,21 | 43,94 | 42 071,19 | 24,64 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II) | 166 540,45 | 13 516,98 | 153 023,47 | 100,00 | 170 710,61 | 100,00 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement emprunts (IV) | | | | | | |
| Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V) | 166 540,45 | 13 516,98 | 153 023,47 | 100 | 170 710,61 | 100 |

BILAN PASSIF

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | % du passif | Valeur au 31/12/2024 | % du passif |
|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | -2,94 | | -1,30 |
| Fonds propres statutaires | -4 504,04 | | -2 223,15 | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 21 293,81 | 13,92 | -2 280,89 | -1,34 |
| Situation nette (sous-total) | 16 789,77 | 10,97 | -4 504,04 | -2,64 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL DES FONDS PROPRES (I) | 16 789,77 | 10,97 | -4 504,04 | -2,64 |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II) | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS (III) | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 91 457,30 | 59,77 | 151 533,94 | 88,77 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 23 776,40 | 15,54 | 23 660,71 | 13,86 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 1 000,00 | 0,65 | 20,00 | 0,01 |
| Produits constatés d'avance | 20 000,00 | 13,07 | | |
| TOTAL DES DETTES (IV) | 136 233,70 | 89,03 | 175 214,65 | 102,64 |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V) | 153 023,47 | 100 | 170 710,61 | 100 |

COMPTE DE RÉSULTAT

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| <i>dont ventes de dons en nature</i> | | | | |
| Ventes de prestations de services | 145 222,66 | 175 070,11 | -29 847,45 | -17,05 |
| <i>dont parrainages</i> | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 45 986,80 | 44 431,40 | 1 555,40 | 3,50 |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | 159 322,45 | -159 322,45 | -100,00 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp. | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 5,26 | 2,26 | 3,00 | 132,74 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 191 214,72 | 378 826,22 | -187 611,50 | -49,52 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 98 992,26 | 172 942,08 | -73 949,82 | -42,76 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 494,22 | 1 753,59 | -259,37 | -14,79 |
| Salaires | 60 949,63 | 196 197,73 | -135 248,10 | -68,93 |
| Cotisations sociales | 5 720,62 | 7 545,54 | -1 824,92 | -24,19 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées | | | | |
| Report des fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 78,69 | 2 594,22 | -2 515,53 | -96,97 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 167 235,42 | 381 033,16 | -213 797,74 | -56,11 |
| 1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 23 979,30 | -2 206,94 | 26 186,24 | |

COMPTE DE RÉSULTAT

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé | 3,05 | 3,05 | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits de cessions d'immobilisations financières | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor. | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 3,05 | 3,05 | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 52,54 | 77,00 | -24,46 | -31,77 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Valeur comptable des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor. | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 52,54 | 77,00 | -24,46 | -31,77 |
| 2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV) | -49,49 | -73,95 | 24,46 | 33,08 |
| 3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 23 929,81 | -2 280,89 | 26 210,70 | |
| Produits exceptionnels (V) | | | | |
| Charges exceptionnelles (VI) | | | | |
| 4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 2 636,00 | | 2 636,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 191 217,77 | 378 829,27 | -187 611,50 | -49,52 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | 169 923,96 | 381 110,16 | -211 186,20 | -55,41 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 21 293,81 | -2 280,89 | 23 574,70 | |
| Contributions volontaires en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT. | | | | |
| TOTAL | 21 293,81 | -2 280,89 | 23 574,70 | |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | En % | Valeur au 31/12/2024 | En % | Variation | |
|--|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|------------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES RESSOURCES | 191 214,72 | 100 | 378 826,22 | 100 | -187 611,50 | -49,52 |
| Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) * | 145 222,66 | | 175 070,11 | | -29 847,45 | -17,05 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | 145 222,66 | 100,00 | 175 070,11 | 100,00 | -29 847,45 | -17,05 |
| Cotisations Concours publics et subvention d'exploitation Vst fondateurs ou cons. dotation consommable Ressources liées à la générosité du public | 45 986,80 | 24,05 | 44 431,40 | 11,73 | 1 555,40 | 3,50 |
| - Autres achats et charges externes - Aides financières | 98 992,26 | 51,77 | 172 942,08 | 45,65 | -73 949,82 | -42,76 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 92 217,20 | 48,23 | 46 559,43 | 12,29 | 45 657,77 | 98,06 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel | 1 494,22 66 670,25 | 0,78 34,87 | 1 753,59 203 743,27 | 0,46 53,78 | -259,37 -137 073,02 | -14,79 -67,28 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 24 052,73 | 12,58 | -158 937,43 | -41,96 | 182 990,16 | 115,13 |
| + Autres produits - Autres charges + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles | 5,26 78,69 | | 2,26 2 594,22 | | 3,00 -2 515,53 | 132,74 -96,97 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 23 979,30 | 12,54 | -161 529,39 | -42,64 | 185 508,69 | 114,85 |
| + Produits financiers - Charges financières Résultat sur cessions d'actifs VMP | 3,05 52,54 | | 3,05 77,00 | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | 23 929,81 | 12,51 | -161 603,34 | -42,66 | 185 533,15 | 114,81 |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) - Participation des salariés | 2 636,00 | 1,38 | | | 2 636,00 | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 21 293,81 | 11,14 | -161 603,34 | -42,66 | 182 897,15 | 113,18 |
| Résultat sur cessions d'actifs Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov. Reprise sur amort., dépréc. et prov. Quote-part des subv. d'invest. versées au res. - Reports en fonds dédiés Utilisations des fonds dédiés | | | 159 322,45 | 42,06 | -159 322,45 | -100,00 |
| RÉSULTAT NET | 21 293,81 | 11,14 | -2 280,89 | -0,60 | 23 574,70 | |

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur nette au 31/12/2025 | Valeur nette au 31/12/2024 | Variation | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I) | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances Clients, usagers et comptes rattachés | 45 238,74 | 39 622,32 | 5 616,42 | 14,17 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 517,61 | | 517,61 | |
| Autres créances | 39 877,41 | 88 864,60 | -48 987,19 | -55,13 |
| 40980000 rrr a obtenir | 4 243,37 | 1 624,09 | 2 619,28 | 161,28 |
| 42130000 indemnités ljss | | 139,84 | -139,84 | -100,00 |
| 44100000 subvention etat - ddetspp 25 | 7 301,00 | 1 107,00 | 6 194,00 | 559,53 |
| 44171900 subvention bourgogne franche-c | 10 000,00 | | 10 000,00 | |
| 46760000 asp | 9 999,84 | 12 000,00 | -2 000,16 | -16,67 |
| 46780000 produits à recevoir | 8 333,20 | | 8 333,20 | |
| 46870000 produits a recevoir | | 73 993,67 | -73 993,67 | -100,00 |
| Valeurs mobilières de placement | 152,50 | 152,50 | | |
| 50810000 bon souscriptions parts cr coo | 152,50 | 152,50 | | |
| Disponibilités | 67 237,21 | 42 071,19 | 25 166,02 | 59,82 |
| 51210000 credit cooperatif cpte courant | 67 237,21 | 42 071,19 | 25 166,02 | 59,82 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II) | 153 023,47 | 170 710,61 | -17 687,14 | -10,36 |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V) | 153 023,47 | 170 710,61 | -17 687,14 | -10,36 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | -4 504,04 | -2 223,15 | -2 280,89 | -102,60 |
| 10210000 fonds propres | -4 504,04 | -2 223,15 | -2 280,89 | -102,60 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 21 293,81 | -2 280,89 | 23 574,70 | |
| Situation nette (sous-total) | 16 789,77 | -4 504,04 | 21 293,81 | 472,77 |
| TOTAL DES FONDS PROPRES (I) | 16 789,77 | -4 504,04 | 21 293,81 | 472,77 |
| TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II) | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS (III) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 91 457,30 | 151 533,94 | -60 076,64 | -39,65 |
| Dettes fiscales et sociales | 23 776,40 | 23 660,71 | 115,69 | 0,49 |
| 42101200 personnel - rémunérations dues | 18 688,35 | 14 318,99 | 4 369,36 | 30,51 |
| 42820000 personnel - dettes prov pour c | 1 415,93 | 4 402,27 | -2 986,34 | -67,84 |
| 43100000 caisse urssaf | 137,00 | 103,00 | 34,00 | 33,01 |
| 43720000 caisse retraite | 11,05 | 17,40 | -6,35 | -36,49 |
| 43730000 caisse prevoyance | 836,54 | 774,38 | 62,16 | 8,03 |
| 43740000 caisse mutuelle | 37,68 | | 37,68 | |
| 43820000 charges patronales sur cp | 13,85 | 39,52 | -25,67 | -64,95 |
| 43860000 organismes sociaux - autres ch | | 116,35 | -116,35 | -100,00 |
| 44170000 état - subvention exploitation | | 3 888,80 | -3 888,80 | -100,00 |
| 44400000 état - impôts sur les bénéfices | 2 636,00 | | 2 636,00 | |
| Autres dettes | 1 000,00 | 20,00 | 980,00 | 4 900,00 |
| 41980000 rabais, remises, ristournes à | 1 000,00 | 20,00 | 980,00 | 4 900,00 |
| Produits constatés d'avance | 20 000,00 | | 20 000,00 | |
| 48700000 produits constatés d'avance | 20 000,00 | | 20 000,00 | |
| TOTAL DES DETTES (IV) | 136 233,70 | 175 214,65 | -38 980,95 | -22,25 |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V) | 153 023,47 | 170 710,61 | -17 687,14 | -10,36 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de prestations de services | 145 222,66 | 175 070,11 | -29 847,45 | -17,05 |
| 70600000 mise a disposition personnel | 144 842,66 | 174 870,11 | -30 027,45 | -17,17 |
| 70610000 cotisations membres | 380,00 | 200,00 | 180,00 | 90,00 |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 45 986,80 | 44 431,40 | 1 555,40 | 3,50 |
| 74005000 subvention etat ddetspp 25 - a | | 21 098,00 | -21 098,00 | -100,00 |
| 74093000 subvention région bfc | | 23 333,40 | -23 333,40 | -100,00 |
| 74105000 subvention etat ddetspp 25 - a | 42 098,00 | | 42 098,00 | |
| 74193000 subvention région bfc - aide à | 3 888,80 | | 3 888,80 | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | 159 322,45 | -159 322,45 | -100,00 |
| 78174000 reprises sur dépréciations des | | 2 362,08 | -2 362,08 | -100,00 |
| 79100000 transferts de charges d'exploit | | 67 993,67 | -67 993,67 | -100,00 |
| 79101300 aides agefiph | | 2 800,00 | -2 800,00 | -100,00 |
| 79101400 aide emploi asp -apprentissage | | 86 166,70 | -86 166,70 | -100,00 |
| Autres produits | 5,26 | 2,26 | 3,00 | 132,74 |
| 75800000 produits divers de gestion cou | 5,26 | 2,26 | 3,00 | 132,74 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | 191 214,72 | 378 826,22 | -187 611,50 | -49,52 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Autres achats et charges externes | 98 992,26 | 172 942,08 | -73 949,82 | -42,76 |
| 60400000 achats d'études et prestations | 1,36 | 68,76 | -67,40 | -98,02 |
| 60430000 formations sous traitées | | 71 305,44 | -71 305,44 | -100,00 |
| 60500000 achats de matériels, équipemen | 97,73 | 148,25 | -50,52 | -34,08 |
| 60610000 fournitures non stockables (ea | 388,75 | 440,33 | -51,58 | -11,71 |
| 60611000 fournitures non stockables (ea | 13,66 | 19,36 | -5,70 | -29,44 |
| 60630000 fournitures d'entretien et de | 1,15 | | 1,15 | |
| 60631000 fournitures d'entretien et de | 57,08 | | 57,08 | |
| 60640000 fournitures administratives | 221,05 | 267,92 | -46,87 | -17,49 |
| 60660000 achats non stockés de matières | 753,12 | 717,84 | 35,28 | 4,91 |
| 60680000 autres matières et fournitures | 137,07 | 85,44 | 51,63 | 60,43 |
| 61220000 crédit-bail immobilier | 2 031,14 | 832,44 | 1 198,70 | 144,00 |
| 61350000 locations mobilières | 17,78 | 3,26 | 14,52 | 445,40 |
| 61400000 charges locatives et de coprop | 2 080,89 | 1 593,96 | 486,93 | 30,55 |
| 61500000 entretien et réparations | | 203,56 | -203,56 | -100,00 |
| 61520000 entretien et réparations sur b | 94,52 | 7,21 | 87,31 | |
| 61530000 maintenance | 3 936,52 | | 3 936,52 | |
| 61550000 entretien et réparations sur b | 55,05 | 76,37 | -21,32 | -27,92 |
| 61551000 entretien et réparations sur b | 396,51 | 195,28 | 201,23 | 103,05 |
| 61560000 maintenance | 2 644,08 | 4 510,04 | -1 865,96 | -41,37 |
| 61600000 primes d'assurances | 1 213,96 | 906,59 | 307,37 | 33,90 |
| 61800000 factures groupe psl en attent | | 0,02 | -0,02 | -100,00 |
| 61810000 documentation générale | 8,80 | 9,71 | -0,91 | -9,37 |
| 62100000 personnel extérieur a l'entrep | 71 635,82 | 80 788,50 | -9 152,68 | -11,33 |
| 62260000 honoraires | 3 298,20 | 1 115,00 | 2 183,20 | 195,80 |
| 62280000 rémunérations d'intermédiaires | 34,75 | 992,22 | -957,47 | -96,50 |
| 62300000 publicité, publications, relat | 177,82 | 454,80 | -276,98 | -60,90 |
| 62311000 publicité, publications, relat | 92,60 | 30,16 | 62,44 | 207,03 |
| 62340000 publicité, publications, relat | 21,48 | | 21,48 | |
| 62380000 divers (pourboires, dons coura | 1 717,79 | 108,70 | 1 609,09 | |
| 62500000 frais déplacements | 97,81 | 215,85 | -118,04 | -54,69 |
| 62510000 voyages et déplacements | 463,87 | 365,50 | 98,37 | 26,91 |
| 62520000 frais peages autoroute | | 184,32 | -184,32 | -100,00 |
| 62560000 missions | | 170,00 | -170,00 | -100,00 |
| 62570000 frais missions receptions | 612,95 | 343,85 | 269,10 | 78,26 |
| 62600000 frais telephone | 680,59 | 615,74 | 64,85 | 10,53 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------|---------|
| | | | en valeur | en % |
| 62610000 liaisons informatiques ou spéc | 89,05 | 118,76 | -29,71 | -25,02 |
| 62630000 affranchissements | 99,49 | 97,26 | 2,23 | 2,29 |
| 62780000 frais et services bancaires | 714,49 | 791,16 | -76,67 | -9,69 |
| 62810000 cotisations diverses | 2 614,82 | 2 187,28 | 427,54 | 19,55 |
| 62850000 refact autres comptes psl | 2 490,51 | 2 971,20 | -480,69 | -16,18 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 494,22 | 1 753,59 | -259,37 | -14,79 |
| 63120000 taxe d'apprentissage | | 46,51 | -46,51 | -100,00 |
| 63330000 participation des employeurs à | | 231,44 | -231,44 | -100,00 |
| 63350000 versements libératoires ouvran | | 7,09 | -7,09 | -100,00 |
| 63511000 cotisation foncière des entrep | 1 196,00 | 1 169,00 | 27,00 | 2,31 |
| 63512000 taxes foncières | 298,22 | 299,55 | -1,33 | -0,44 |
| Salaires | 60 949,63 | 196 197,73 | -135 248,10 | -68,93 |
| 64110000 salaires, appointements | 140 902,09 | 199 675,56 | -58 773,47 | -29,43 |
| 64120000 congés payés | -2 986,34 | -3 595,36 | 609,02 | 16,94 |
| 64130000 primes et gratifications | | 97,93 | -97,93 | -100,00 |
| 64140000 indemnités et avantages divers | | 19,60 | -19,60 | -100,00 |
| 64913000 aide agefiph | -800,00 | | -800,00 | |
| 64914000 aide asp apprentissage | -76 166,12 | | -76 166,12 | |
| Cotisations sociales | 5 720,62 | 7 545,54 | -1 824,92 | -24,19 |
| 64510000 charges urssaf | 753,78 | 3 243,46 | -2 489,68 | -76,76 |
| 64520000 charges retraites | 20,46 | 548,37 | -527,91 | -96,27 |
| 64530000 charges prevoyances | 758,85 | 838,78 | -79,93 | -9,53 |
| 64580000 cotisations aux autres organis | -25,67 | -289,07 | 263,40 | 91,12 |
| 64750000 medecine du travail | 4 213,20 | 3 204,00 | 1 009,20 | 31,50 |
| Autres charges | 78,69 | 2 594,22 | -2 515,53 | -96,97 |
| 65100000 redevances diverses | 29,72 | 20,35 | 9,37 | 46,04 |
| 65400000 pertes sur créances irrécouvra | | 2 362,08 | -2 362,08 | -100,00 |
| 65800000 charges diverses de gestion co | 48,97 | 211,79 | -162,82 | -76,88 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 167 235,42 | 381 033,16 | -213 797,74 | -56,11 |
| 1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 23 979,30 | -2 206,94 | 26 186,24 | |
| Produits financiers | | | | |
| D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé | 3,05 | 3,05 | | |
| 76400000 revenus des valeurs mobilières | 3,05 | 3,05 | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 3,05 | 3,05 | | |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 52,54 | 77,00 | -24,46 | -31,77 |
| 66110000 intérêts des emprunts et dette | 52,54 | 77,00 | -24,46 | -31,77 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 52,54 | 77,00 | -24,46 | -31,77 |
| 2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV) | -49,49 | -73,95 | 24,46 | 33,08 |
| 3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 23 929,81 | -2 280,89 | 26 210,70 | |
| 4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 2 636,00 | | 2 636,00 | |
| 69510000 impot sur les benefices | 2 636,00 | | 2 636,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 191 217,77 | 378 829,27 | -187 611,50 | -49,52 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------|--------|
| | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | 169 923,96 | 381 110,16 | -211 186,20 | -55,41 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 21 293,81 | -2 280,89 | 23 574,70 | |
| Contributions volontaires en nature | | | | |
| TOTAL DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NATURE | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | |
| TOTAL CHARGES DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NAT. | | | | |
| TOTAL | 21 293,81 | -2 280,89 | 23 574,70 | |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | En % | Valeur au 31/12/2024 | En % | Variation | |
|---|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------|---------|
| | | | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES RESSOURCES | 191 214,72 | 100 | 378 826,22 | 100 | -187 611,50 | -49,52 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) * | 145 222,66 | | 175 070,11 | | -29 847,45 | -17,05 |
| 70600000 mise a disposition personnel | 144 842,66 | | 174 870,11 | | -30 027,45 | -17,17 |
| 70610000 cotisations membres | 380,00 | | 200,00 | | 180,00 | 90,00 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | 145 222,66 | 100,00 | 175 070,11 | 100,00 | -29 847,45 | -17,05 |
| Concours publics et subvention d'exploitation | 45 986,80 | 24,05 | 44 431,40 | 11,73 | 1 555,40 | 3,50 |
| 74005000 subvention etat ddetspp 25 - a | | | 21 098,00 | 5,57 | -21 098,00 | -100,00 |
| 74093000 subvention région bfc | | | 23 333,40 | 6,16 | -23 333,40 | -100,00 |
| 74105000 subvention etat ddetspp 25 - a | 42 098,00 | 22,02 | | | 42 098,00 | |
| 74193000 subvention région bfc - aide à | 3 888,80 | 2,03 | | | 3 888,80 | |
| - Autres achats et charges externes | 98 992,26 | 51,77 | 172 942,08 | 45,65 | -73 949,82 | -42,76 |
| 60400000 achats d'études et prestations | 1,36 | | 68,76 | 0,02 | -67,40 | -98,02 |
| 60430000 formations sous traitées | | | 71 305,44 | 18,82 | -71 305,44 | -100,00 |
| 60500000 achats de matériels, équipemen | 97,73 | 0,05 | 148,25 | 0,04 | -50,52 | -34,08 |
| 60610000 fournitures non stockables (ea | 388,75 | 0,20 | 440,33 | 0,12 | -51,58 | -11,71 |
| 60611000 fournitures non stockables (ea | 13,66 | 0,01 | 19,36 | 0,01 | -5,70 | -29,44 |
| 60630000 fournitures d'entretien et de | 1,15 | | | | 1,15 | |
| 60631000 fournitures d'entretien et de | 57,08 | 0,03 | | | 57,08 | |
| 60640000 fournitures administratives | 221,05 | 0,12 | 267,92 | 0,07 | -46,87 | -17,49 |
| 60660000 achats non stockés de matières | 753,12 | 0,39 | 717,84 | 0,19 | 35,28 | 4,91 |
| 60680000 autres matières et fournitures | 137,07 | 0,07 | 85,44 | 0,02 | 51,63 | 60,43 |
| 61220000 crédit-bail immobilier | 2 031,14 | 1,06 | 832,44 | 0,22 | 1 198,70 | 144,00 |
| 61350000 locations mobilières | 17,78 | 0,01 | 3,26 | | 14,52 | 445,40 |
| 61400000 charges locatives et de coprop | 2 080,89 | 1,09 | 1 593,96 | 0,42 | 486,93 | 30,55 |
| 61500000 entretien et réparations | | | 203,56 | 0,05 | -203,56 | -100,00 |
| 61520000 entretien et réparations sur b | 94,52 | 0,05 | 7,21 | | 87,31 | |
| 61530000 maintenance | 3 936,52 | 2,06 | | | 3 936,52 | |
| 61550000 entretien et réparations sur b | 55,05 | 0,03 | 76,37 | 0,02 | -21,32 | -27,92 |
| 61551000 entretien et réparations sur b | 396,51 | 0,21 | 195,28 | 0,05 | 201,23 | 103,05 |
| 61560000 maintenance | 2 644,08 | 1,38 | 4 510,04 | 1,19 | -1 865,96 | -41,37 |
| 61600000 primes d'assurances | 1 213,96 | 0,63 | 906,59 | 0,24 | 307,37 | 33,90 |
| 61800000 factures groupe psl en attent | | | 0,02 | | -0,02 | -100,00 |
| 61810000 documentation générale | 8,80 | | 9,71 | | -0,91 | -9,37 |
| 62100000 personnel extérieur a l'entrep | 71 635,82 | 37,46 | 80 788,50 | 21,33 | -9 152,68 | -11,33 |
| 62260000 honoraires | 3 298,20 | 1,72 | 1 115,00 | 0,29 | 2 183,20 | 195,80 |
| 62280000 rémunérations d'intermédiaires | 34,75 | 0,02 | 992,22 | 0,26 | -957,47 | -96,50 |
| 62300000 publicité, publications, relat | 177,82 | 0,09 | 454,80 | 0,12 | -276,98 | -60,90 |
| 62311000 publicité, publications, relat | 92,60 | 0,05 | 30,16 | 0,01 | 62,44 | 207,03 |
| 62340000 publicité, publications, relat | 21,48 | 0,01 | | | 21,48 | |
| 62380000 divers (pourboires, dons coura | 1 717,79 | 0,90 | 108,70 | 0,03 | 1 609,09 | |
| 62500000 frais déplacements | 97,81 | 0,05 | 215,85 | 0,06 | -118,04 | -54,69 |
| 62510000 voyages et déplacements | 463,87 | 0,24 | 365,50 | 0,10 | 98,37 | 26,91 |
| 62520000 frais peages autoroute | | | 184,32 | 0,05 | -184,32 | -100,00 |
| 62560000 missions | | | 170,00 | 0,04 | -170,00 | -100,00 |
| 62570000 frais missions receptions | 612,95 | 0,32 | 343,85 | 0,09 | 269,10 | 78,26 |
| 62600000 frais telephone | 680,59 | 0,36 | 615,74 | 0,16 | 64,85 | 10,53 |
| 62610000 liaisons informatiques ou spéc | 89,05 | 0,05 | 118,76 | 0,03 | -29,71 | -25,02 |
| 62630000 affranchissements | 99,49 | 0,05 | 97,26 | 0,03 | 2,23 | 2,29 |
| 62780000 frais et services bancaires | 714,49 | 0,37 | 791,16 | 0,21 | -76,67 | -9,69 |
| 62810000 cotisations diverses | 2 614,82 | 1,37 | 2 187,28 | 0,58 | 427,54 | 19,55 |
| 62850000 refact autres comptes psl | 2 490,51 | 1,30 | 2 971,20 | 0,78 | -480,69 | -16,18 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 92 217,20 | 48,23 | 46 559,43 | 12,29 | 45 657,77 | 98,06 |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS



000580 - ASSOC GEIQ PSL FC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | En % | Valeur au 31/12/2024 | En % | Variation | |
|--|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------|---------|
| | | | | | en valeur | en % |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 494,22 | 0,78 | 1 753,59 | 0,46 | -259,37 | -14,79 |
| 63120000 taxe d'apprentissage | | | 46,51 | 0,01 | -46,51 | -100,00 |
| 63330000 participation des employeurs à | | | 231,44 | 0,06 | -231,44 | -100,00 |
| 63350000 versements libératoires ouvran | | | 7,09 | | -7,09 | -100,00 |
| 63511000 cotisation foncière des entrep | 1 196,00 | 0,63 | 1 169,00 | 0,31 | 27,00 | 2,31 |
| 63512000 taxes foncières | 298,22 | 0,16 | 299,55 | 0,08 | -1,33 | -0,44 |
| - Charges de personnel | 66 670,25 | 34,87 | 203 743,27 | 53,78 | -137 073,02 | -67,28 |
| 64110000 salaires, appointements | 140 902,09 | 73,69 | 199 675,56 | 52,71 | -58 773,47 | -29,43 |
| 64120000 congés payés | -2 986,34 | -1,56 | -3 595,36 | -0,95 | 609,02 | 16,94 |
| 64130000 primes et gratifications | | | 97,93 | 0,03 | -97,93 | -100,00 |
| 64140000 indemnités et avantages divers | | | 19,60 | 0,01 | -19,60 | -100,00 |
| 64510000 charges urssaf | 753,78 | 0,39 | 3 243,46 | 0,86 | -2 489,68 | -76,76 |
| 64520000 charges retraites | 20,46 | 0,01 | 548,37 | 0,14 | -527,91 | -96,27 |
| 64530000 charges prevoyances | 758,85 | 0,40 | 838,78 | 0,22 | -79,93 | -9,53 |
| 64580000 cotisations aux autres organis | -25,67 | -0,01 | -289,07 | -0,08 | 263,40 | 91,12 |
| 64750000 medecine du travail | 4 213,20 | 2,20 | 3 204,00 | 0,85 | 1 009,20 | 31,50 |
| 64913000 aide agefiph | -800,00 | -0,42 | | | -800,00 | |
| 64914000 aide asp apprentissage | -76 166,12 | -39,83 | | | -76 166,12 | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 24 052,73 | 12,58 | -158 937,43 | -41,96 | 182 990,16 | 115,13 |
| + Autres produits | 5,26 | | 2,26 | | 3,00 | 132,74 |
| 75800000 produits divers de gestion cou | 5,26 | | 2,26 | | 3,00 | 132,74 |
| - Autres charges | 78,69 | 0,04 | 2 594,22 | 0,68 | -2 515,53 | -96,97 |
| 65100000 redevances diverses | 29,72 | 0,02 | 20,35 | 0,01 | 9,37 | 46,04 |
| 65400000 pertes sur créances irrécouvra | | | 2 362,08 | 0,62 | -2 362,08 | -100,00 |
| 65800000 charges diverses de gestion co | 48,97 | 0,03 | 211,79 | 0,06 | -162,82 | -76,88 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 23 979,30 | 12,54 | -161 529,39 | -42,64 | 185 508,69 | 114,85 |
| + Produits financiers | 3,05 | | 3,05 | | | |
| 76400000 revenus des valeurs mobilières | 3,05 | | 3,05 | | | |
| - Charges financières | 52,54 | 0,03 | 77,00 | 0,02 | -24,46 | -31,77 |
| 66110000 intérêts des emprunts et dette | 52,54 | 0,03 | 77,00 | 0,02 | -24,46 | -31,77 |
| COÛT DE FINANCEMENT | 23 929,81 | 12,51 | -161 603,34 | -42,66 | 185 533,15 | 114,81 |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | 2 636,00 | 1,38 | | | 2 636,00 | |
| 69510000 impot sur les benefices | 2 636,00 | 1,38 | | | 2 636,00 | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 21 293,81 | 11,14 | -161 603,34 | -42,66 | 182 897,15 | 113,18 |
| Reprise sur amort., dépréc. et prov. | | | 159 322,45 | 42,06 | -159 322,45 | -100,00 |
| 78174000 reprises sur dépréciations des | | | 2 362,08 | 0,62 | -2 362,08 | -100,00 |
| 79100000 transferts de charges d'exploit | | | 67 993,67 | 17,95 | -67 993,67 | -100,00 |
| 79101300 aides agefiph | | | 2 800,00 | 0,74 | -2 800,00 | -100,00 |
| 79101400 aide emploi asp -apprentissage | | | 86 166,70 | 22,75 | -86 166,70 | -100,00 |
| RÉSULTAT NET | 21 293,81 | 11,14 | -2 280,89 | -0,60 | 23 574,70 | |

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

IMPRIMES FISCAUX

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|-----------------------------------|--|---|--|-------------------------------|--|--------------------------|--|--|--|
|  RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small> | | Formulaire à déposer en double exemplaire | | IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | N° 2065 - SD 2026  N° 11084*28 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts) | | | | | | | |
| Exercice ouvert le | | 01/01/25 | | et clos le | | 31/12/25 | | Régime simplifié d'imposition | | X | | | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | | | | | Régime réel normal | | | | | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case | | | | | | | | | | | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | | | | | | | | | |
| Désignation de la société : | | | | | | Adresse du siège social : | | | | | | | |
| ASSOC GEIQ PSL FC 16 CHEMIN J. DE COURVOISIER 25000 BESANCON | | | | | | | | | | | | | |
| SIRET 8 9 3 3 7 4 0 1 7 0 0 0 1 8 | | | | | | Mél : | | | | | | | |
| Adresse du principal établissement : | | | | | | Ancienne adresse en cas de changement : | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| REGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | | | | | | | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | | | | | | | | | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | | | | | | | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | SIRET | | | | | | | |
| B ACTIVITE | | | | | | | | | | | | | |
| Activités exercées | | | | | | Groupement d'employeurs | | | | | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | | | |
| 1 Résultat fiscal | | | | Bénéfice imposable au taux normal | | | | Déficit | | | | | |
| Bénéfice imposable à 15 % | | | | 17 571 | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | | | | | |
| 2 Plus-values | | | | | | | | | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | | | | | PV à long terme imposables à 19 % | | | | | | | |
| Autres PV imposables à 19 % | | | | | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | | | | | | | |
| 3 Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | | | | | | | | | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | | |
| Société d'investissement immobilier cotée | | | | <input type="checkbox"/> | | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | | |
| Autres dispositifs | | | | <input type="checkbox"/> | | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | | |
| Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i> | | | | <input type="checkbox"/> | | | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | | | | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | | | | | | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case) | | | | | | | | | | | | | |
| F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BENEFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | | | | | | | | | |
| Base d'imposition : | | | | | | Chiffre d'affaires : | | | | | | | |
| Taux d'imposition : | | | | | | | | | | | | | |
| I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | | | | | | | | | |
| Base d'imposition : | | | | | | Taux d'imposition : | | | | | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | | | | | | | | | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 % | | | | | | | | | | | | | |
| F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | | | | | | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID LOOP | | | | | | | | | | | | | |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr . | | | | | | | | | | | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : | | | | | | Nom et adresse du conseil : | | | | | | | |
| COMPTA CONCEPT P. DUBOURGEOIS 15 RUE DE LA FALTANS 25220 ROCHE-LEZ-BEAUPRE | | | | | | Tél : 0381607351 | | | | | | | |
| Tél : | | | | | | | | | | | | | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | | | | prestataire : | | | | | | | |
| Date : 28/04/26 | | | | | | Lieu : BESANCON | | | | | | | |
| Qualité et nom du signataire : | | | | | | Directrice VALDENNAIRE Caroline | | | | | | | |
| Signature : | | | | | | | | | | | | | |

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----|--|--|--|---|--|---|--|--|--|
| G | | | | | | | | 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) | | | | | | | |
| H | | | | | | | | REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (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 SARL | | 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 | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I | | | | | | | | DIVERS | | | | | | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| J | | | | | | | | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION | | | | | | | | | | | | | |
| REMUNERATIONS | | | | | | | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19% | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 0% | | 15% | | 19% | | | | | | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | | | | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | | | | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | MVLT restant à reporter | | | | | | | | | | | | | | | |
| K | | | | | | | | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1

BILAN - SIMPLIFIÉ



N° 15948*08

| | | | | | | | |
|---|---|---|-----|--|-----|----------------|---------|
| Désignation de l'entreprise | | ASSOC GEIQ PSL FC | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| Adresse de l'entreprise | | 16 CHEMIN J. DE COURVOISIER | | 25000 BESANCON | | | |
| SIRET | | 8 9 3 3 7 4 0 1 7 0 0 0 1 8 | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | |
| | | | | Exercice N clos le | | | |
| | | | | 3 1 1 2 2 0 2 5 | | | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | 010 | | 012 | | |
| | | Autres * | 014 | | 016 | | |
| | Immobilisations corporelles* | | 028 | | 030 | | |
| | Immobilisations financières* (1) | | 040 | | 042 | | |
| | Total I (5) | | 044 | | 048 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050 | | 052 | | |
| | | Marchandises * | 060 | | 062 | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 518 | 066 | | 518 |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés * | 068 | 58 756 | 070 | 13 517 | 45 239 |
| | | Autres* (3) | 072 | 39 877 | 074 | | 39 877 |
| | | Charges constatées d'avance* | 092 | | 094 | | |
| | | Valeurs mobilières de placement | 080 | 153 | 082 | | 153 |
| | | Disponibilités | 084 | 67 237 | 086 | | 67 237 |
| | | Total II | 096 | 166 540 | 098 | 13 517 | 153 023 |
| | | Total général (I + II) | 110 | 166 540 | 112 | 13 517 | 153 023 |
| PASSIF | | | | | | Exercice N NET | |
| | | | | | | 1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel* | | 120 | | | -4 504 | |
| | Ecarts de réévaluation | | 124 | | | | |
| | Réserve légale | | 126 | | | | |
| | Réserves réglementées * | | 130 | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131) | | 132 | | | | |
| | Report à nouveau | | 134 | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | 136 | | | 21 294 | |
| | Subventions d'investissement | | 137 | | | | |
| | Provisions réglementées | | 140 | | | | |
| | | Total I | 142 | | | 16 790 | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | Total II | 154 |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | 156 | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 164 | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés* | | 166 | | | 91 457 | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169) | | 172 | | | 23 776 | |
| | Comptes courants d'associés | | 173 | | | | |
| | Autres dettes | | 175 | | | 1 000 | |
| | Produits constatés d'avance | | 174 | | | 20 000 | |
| | | Total III | 176 | | | 136 234 | |
| Total général (I + II + III) | | | | | | 180 | 153 023 |
| REVENUS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | | |
| | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182 | | |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice* | 184 | | |

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

| | | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|--------------------------|-----|
| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise ASSOC GEIQ PSL FC | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| A- RÉSULTAT COMPTABLE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | 018 | <input type="checkbox"/> | |
| | | | | 3 | 1 | |
| | | | | 1 | 2 | |
| | | | | 2 | 0 | |
| | | | | 2 | 5 | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | 210 | |
| | Production vendue { biens services * | dont export et livraisons intracommunautaires { | | 215 | 214 | |
| | | | | 217 | 218 | |
| | Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | 222 | |
| | Production immobilisée* | | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | |
| | Autres produits | | | | 230 | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises)* | | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | | 238 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | 240 | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier :2 031 - immobilier :.....) | | | | 242 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE * 243 1 196) | | | | 244 | |
| | Rémunérations du personnel* | | | | 250 | |
| | Cotisations sociales (dont cotisation personnelle de l'exploitant 380) | | | | 252 | |
| | Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255) | | | | 254 | |
| | Dotations aux dépréciations | | | | 256 | |
| | Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 2 615 } | | | | 262 | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | |
| 1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | 270 | | |
| Produits financiers (III) | | 280 | 3 | Charges financières (V) | 294 | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | 290 | | |
| Charges exceptionnelles (VI) { | | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347 | | 300 | | |
| | | dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348 | | | | |
| Impôt sur les bénéfices* (VII) | | | | 306 | | |
| 2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | | |
| B- RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2 | | 312 | | |
| | | | | 21 294 | | |
| Rémintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | | 316 | |
| | Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| | Provisions non déductibles* | | | | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD) | | | | 324 | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-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 de 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 | |
| Deductions | 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 -TE (44. octies A) 987 | | | | 342 | |
| | France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A) 181 | | JEI (44. sexies A) 989 | | | |
| | ZRD (44 terdecies) 127 | | ZRR (44. quindecies) 138 | | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies) 991 | | Investissements et souscriptions outre-mer 344 | | | |
| | ZFANG (44 quaterdecies) 345 | | Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993 | | | |
| | BUD (44 sexdecies) 992 | | | | | |
| | Dont divers | Créance due au titre du report en arrière du déficit | | | 346 | 350 |
| | | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies) | | | 655 | |
| | | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A) | | | 643 | |
| | | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B) | | | 645 | |
| | | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C) | | | 647 | |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D) | | | 648 | | | |
| Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E) | | | 641 | | | |
| Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F) | | | 990 | | | |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G) | | | 649 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | | | | 352 | | |
| | | | | 23 930 | 354 | |
| Déficit | Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | 356 | |
| | Déficits antérieurs reportables : * 6 359 dont imputés sur le résultat : | | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col.1 Déficit col.2 | | | | 370 | | |
| | | | | 17 571 | 372 | |

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|-------------------|---|------------|---|-----|---|--|--|---|--|
| Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise : ASSOC GEIQ PSL FC | | | | | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| I | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | | |
| | ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | |
| | Constructions | | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | | 440 | | 442 | | 444 | | 446 | | | | |
| | Installations générales agencements., aménagements divers | | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | | | |
| | Matériel de transport | | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | 470 | | 472 | | 474 | | 476 | | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | | 482 | | 484 | | 486 | | | | | |
| TOTAL | | 490 | | 492 | | 494 | | 496 | | | | | |
| 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 immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | |
| | Constructions | | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | | 530 | | 532 | | 534 | | 536 | | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | | | | |
| | Matériel de transport | | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | 560 | | 562 | | 564 | | 566 | | | | |
| TOTAL | | 570 | | 572 | | 574 | | 576 | | | | | |
| III | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR <small>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small> | | | | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé | | 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | | | |
| | | 6 | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | | | |
| Immobilisation | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾ | | | | 579 | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
(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.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC GEIQ PSL FC

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 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | sur comptes clients | 650 | 13 517 | 652 | | 654 | | 656 | 13 517 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | 13 517 | 682 | | 684 | | 686 | 13 517 |

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| | Dotations | | Reprises | |
|---|-----------|--|----------|--|
| Fonds commercial | 681 | | 683 | |
| Autres Immob. incorp | 700 | | 705 | |
| Terrains | 710 | | 715 | |
| Constructions | 720 | | 725 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | |
| Inst. générales agence-ments 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 le 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-SD | | 780 |

II DÉFICITS REPORTABLES

| | | | | |
|--|---------|--|---------|-------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | 982 | 6 359 |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | 982 ter | |
| Déficits imputés | | | 983 | 6 359 |
| Déficits reportables | | | 984 | |
| Déficits de l'exercice | | | 860 | |
| Total des déficits restant à reporter | | | 870 | |

III DIVERS

| | | | | | |
|--|---|-----|--|-----|--|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | 325 | | 381 | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | | |
| Montant de la TVA collectée | | | | 374 | |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | 378 | |
| 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 | |

IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS

| | | | | | |
|---|--|--|-----|--|-----|
| Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social | | | | | 690 |
| Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social | | | | | 691 |
| Revenu brut social (si le montant est négatif) | | | 692 | | |
| Revenu brut social (si le montant est positif) | | | | | 693 |

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------------------------|--|--------------------------------|--|-------------------------------|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : ASSOC GEIQ PSL FC | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2025 | | | | et clos le : 31/12/2025 | | | | Durée en nombre de mois | | 12 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | | | | | 376 | | 17 | |
| Dont apprentis | | | | | | | | 657 | | 17 | |
| Dont handicapés | | | | | | | | 651 | | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | | | | | 861 | | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | | | | | | | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | | | | | 108 | | | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | | | | | | | 118 | | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | 119 | | | |
| TOTAL 1 | | | | | | | | 106 | | | |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | 115 | | | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | | | | 143 | | | |
| Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial | | | | | | | | 113 | | | |
| Variation positive des stocks | | | | | | | | 111 | | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | | | | | 153 | | | |
| TOTAL 2 | | | | | | | | 144 | | | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | | | | | | | | | | |
| Achats | | | | | | | | 121 | | | |
| Variation négative des stocks | | | | | | | | 145 | | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | | | | 125 | | | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | 310 | | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | 133 | | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | 148 | | | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | | | | | 128 | | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | 135 | | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante | | | | | | | | 150 | | | |
| TOTAL 3 | | | | | | | | 152 | | | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | | | | | | | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | | | | | | | (Total 1 + Total 2 - Total 3) | | 137 | |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF | | | | | | | | 117 | | | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | | | | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | | | | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | | | | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre | | | | | | | | 020 | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | | 022 | | Effectifs au sens de la CVAE * | | | | 023 | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | | | | | 026 | | | |
| Période de référence | | | | 024 | | 016 | | | | | |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | |

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2025

SIREN

8 9 3 3 7 4 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOC GEIQ PSL FC

ADRESSE (voie)

16 CHEMIN J. DE COURVOISIER

CODE POSTAL

25000

VILLE

BESANCON

| | | | | | |
|---|-----|--|--|-----|--|
| 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 | |
| TOTAL DES LIGNES 901 + 903 | 905 | | TOTAL DES LIGNES 902 + 904 | 906 | |

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 de famille Prénom(s) Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Titre (2) Nom de famille Prénom(s) Nom d'usage % 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 du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(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 31/12/2025

SIREN

893374017

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOC GEIQ PSL FC

ADRESSE (voie) 16 CHEMIN J. DE COURVOISIER

CODE POSTAL 25000

VILLE BESANCON

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

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

DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

| | | |
|-------------------------|-------------|--|
| RÉINTÉGRATIONS DIVERSES | (ligne 330) | |
| | | |
| | TOTAL | |

| | | |
|---------------------|-------------|--|
| DÉDUCTIONS DIVERSES | (ligne 350) | |
| | | |
| | TOTAL | |

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Désignations | Montant |
|---|---------------|
| FOURNISSEURS RRR A OBTENIR | 4 243 |
| Subvention Etat - DDETSPP 25 | 7 301 |
| Subvention Bourgogne Franche-Comté | 10 000 |
| ASP | 10 000 |
| Produits à recevoir Aides à l'apprentissage | 8 333 |
| | |
| Total des produits à recevoir | 39 877 |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Désignations | Montant |
|---|---------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 26 038 |
| CLIENTS AVOIR A ETABLIR | 1 000 |
| PERSONNEL - DETTES PROV POUR CONGES PAYES | 1 416 |
| CHARGES PATRONALES SUR CONGES PAYES | 14 |
| Total des charges à payer | 28 468 |

Désignation de l'entreprise ASSOC GEIQ PSL FC
Numéro de siret 89337401700018

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|--|------------|----------|---------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE SUB REGION | | | 20 000 | | |
| Total des produits constatés d'avance | | | 20 000 | | |

Désignation de l'entreprise ASSOC GEIQ PSL FC

Numéro de siret

89337401700018

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ

| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | N° de SIRET du principal établissement | Code APE |
|--|--|----------|
| | 89337401700018 | 7830Z |
| ASSOC GEIQ PSL FC 16 CHEMIN J. DE COURVOISIER 25000 BESANCON | Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) | |

I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE

€

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun.

| | | |
|---|---|--------|
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352) | 23 930 |
| b | Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596) | |
| c | Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033B, ligne 360) | 6 359 |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV | |
| f | Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB) | |

II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

| | | |
|---------------------------|--|--------|
| g | Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 €x durée de l'exercice (en mois/12) | 42 500 |
| h | Dont plus value nette à court terme imposable (1) | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice. | 17 571 |
| k | Dont plus value nette à long terme | |
| Total lignes h à k | | 17 571 |
| l | BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX NORMAL À 25,00 % (Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065) | |
| m | IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15 % (Total des lignes (d-j) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065) | |

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.