



ASSOCIATION ESPACE 600

**Le Patio
97 Galerie de l'Arlequin
38100 GRENOBLE**

COMPTES ANNUELS

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

SIRET : 41752293500010



ASSOCIATION ESPACE 600

**Le Patio
97 Galerie de l'Arlequin
38100 GRENOBLE**

COMPTES ANNUELS

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

SIRET : 41752293500010

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Etat exprimé en euros

Conformément à notre convention de collaboration nous vous prions de trouver ci-après les états financiers pour l'exercice comptable du **01/01/2024** au **31/12/2024**.

Le bilan et le compte de résultat arrêtés à la date du **31/12/2024**, font apparaître un résultat comptable de **10 474** euros.

Les renseignements que vous pourrez trouver dans ce dossier sont le reflet de la comptabilité établie à partir des documents et informations que vous nous avez transmis, y compris les stocks et les caisses.

Sous réserve que les informations que vous nous avez fournies soient bien exactes et des éléments dont nous aurions ignoré l'existence, **NOUS CERTIFIONS AVOIR APORTE TOUT LE SOIN NECESSAIRE A L'ELABORATION DE CE DOSSIER**, en application des règles de diligences normales que définissent les textes de notre profession.

Le présent rapport ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Nous espérons que ce dossier vous permettra de tirer un enseignement profitable. Il est bien entendu que nous nous tenons à votre entière disposition pour vous fournir tous renseignements complémentaires qui peuvent vous être nécessaires, tant sur les chiffres que sur l'évolution générale de votre activité.

Veuillez agréer l'expression de notre considération distinguée.

Fait à SEYSSINET PARISSET
Le 26/05/2025

Expert-comptable
Eric TRAORE

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	51 760	12 677	39 083	17 962
	Autres immobilisations corporelles	45 668	19 856	25 812	13 106
	Immobilisations grevées de droits				
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	229		229	244
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 564		2 564	2 434
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (I)	100 221	32 533	67 688	33 746
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 274		18 274	22 817
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	91 845		91 845	122 516
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	90 491		90 491	38 994
	Charges constatées d'avance	2 437		2 437	13 688
	TOTAL (II)	203 046		203 046	198 014
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	303 267	32 533	270 734	231 760
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 564	2 434
(3) dont à plus d'un an					

Etat exprimé en euros

		Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	Fonds propres				
	Fonds propres statutaires	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</i>				
	Fonds propres complémentaires					
	Fonds propres avec droit de reprise	Ecarts de réévaluation				
	Fonds propres statutaires					
	Fonds propres complémentaires					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves	Réserves				
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves pour projet de l'entité					
	Autres					
	Report à nouveau	Report à nouveau	2 764	(22 856)		
	Excédent ou déficit de l'exercice	Résultat de l'exercice	10 474	25 620		
	Total des fonds propres (situation nette)	Total des fonds propres	13 237	2 764		
Fonds reportés et dédiés		Fonds associatifs avec droit de reprise				
		- Apports				
		- Legs et donations				
		- Subv d'inv affectées biens renouv				
		Droits des propriétaires				
		Ecarts de réévaluation				
	Fonds propres consommables					
	Subventions d'investissement	Subv d'inv sur biens non renouv	61 579	71 701		
	Provisions réglementées	Provisions réglementées				
	Total des autres fonds propres	Total des autres fonds associatifs	61 579	71 701		
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs		74 817	74 465		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	Fonds dédiés sur legs et donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	Sur subventions de fonctionnement	11 300	3 000		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Sur dons manuels				
Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public						
Total des fonds reportés et dédiés		11 300	3 000			
Provisions	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges	8 465	11 010			
Total des provisions		8 465	11 010			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)					
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	DETTES D'EXPLOITATION					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 030	78 157			
	Dettes des legs ou donations					
	Dettes fiscales et sociales	26 540	20 591			
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 905	41 920			
	Autres dettes					
	Produits constatés d'avance	13 677	2 617			
	Total des dettes		176 152	143 284		
	Ecarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF		270 734	231 760			
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		10 473,81	25 619,63			
(1) Dont à moins d'un an		176 152	143 284			
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP						

Etats financiers au 31/12/2024**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	980	840
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	114 462	101 687
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	663 751	637 693
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	34 152	11 592
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	3 000	
	Autres produits	39	106
	Total des produits d'exploitation	816 384	751 918
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	418 288	406 557
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 835	11 930
	Salaires et traitements	270 043	226 732
	Charges sociales	73 297	59 946
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 411	5 927
	Dotation aux provisions		710
	Reports en fonds dédiés	11 300	3 000
	Autres charges	15 172	12 249
	Total des charges d'exploitation	815 345	727 051
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 038	24 868

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 038	24 868
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	396	159
	Total des produits financiers	396	159
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10	101
	Total des charges financières	10	101
RESULTAT FINANCIER		386	58
RESULTAT COURANT avant impôts		1 425	24 926
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	(493) 10 122	4 167 1 661
	Total des produits exceptionnels	9 629	5 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	580	3 884 1 250
	Total des charges exceptionnelles	580	5 134
RESULTAT EXCEPTIONNEL		9 049	694
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		826 409	757 906
TOTAL DES CHARGES		815 935	732 286
EXCEDENT ou DEFICIT		10 474	25 620
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		93 595	108 157
TOTAL		93 595	108 157
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		93 595	108 157
TOTAL		93 595	108 157

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	114 462	100,00	101 687	100,00	12 775	12,56
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	114 462	100,00	101 687	100,00	12 775	12,56
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	114 462	100,00	101 687	100,00	12 775	12,56
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	308 700	269,70	289 053	284,26	19 647	6,80
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(194 238)	-169,7	(187 366)	-184,2	(6 872)	3,67
MARGES (Commerciale + Production)	(194 238)	-169,7	(187 366)	-184,2	(6 872)	-3,67
- Achats non stockés (c)	3 057	2,67	3 361	3,31	(304)	-9,03
- Autres charges externes (c)	106 531	93,07	114 144	112,25	(7 612)	-6,67
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	418 288	365,44	406 557	399,81	11 731	2,89
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(303 826)	-265,4	(304 870)	-299,8	1 044	0,34
+ Subventions d'exploitation	663 751	579,89	637 693	627,11	26 057	4,09
- Impôts, taxes sur rémunérations	6 155	5,38	4 460	4,39	1 695	38,02
- Autres impôts et taxes	9 680	8,46	7 470	7,35	2 210	29,59
- Salaires et traitements	270 043	235,92	226 732	222,97	43 310	19,10
- Charges sociales	73 297	64,04	59 946	58,95	13 351	22,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	750	0,66	34 216	33,65	(33 466)	-97,81
+ Reprises sur amortissements et provisions	2 545	2,22			2 545	
+ Autres produits d'exploitation	4 019	3,51	946	0,93	3 073	324,78
+ Transfert de charges d'exploitation	31 607	27,61	11 592	11,40	20 015	172,67
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	11 411	9,97	6 637	6,53	4 774	71,93
- Autres charges de gestion courante	26 472	23,13	15 249	15,00	11 223	73,59
RÉSULTAT EXPLOITATION	1 038	0,91	24 868	24,46	(23 829)	-95,82
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	396	0,35	159	0,16	237	148,75
- Charges financières	10	0,01	101	0,10	(91)	-90,02
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 425	1,24	24 926	24,51	(23 501)	-94,28
Produits exceptionnels	9 629	8,41	5 828	5,73	3 801	65,22
- Charges exceptionnelles	580	0,51	5 134	5,05	(4 555)	-88,71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 049	7,91	694	0,68	8 356	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	10 474	9,15	25 620	25,19	(15 146)	-59,12

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	67 687,75	25,00	33 745,79	14,56	33 941,96	100,58
Concessions brevets et droits similaires						
205100 LOGICIEL			119,00	0,05	(119,00)	-100,00
280510 AMORTISSEMENT LOGICIELS			(119,00)	-0,05	119,00	100,00
Installations techniques, matériel et outillage	39 083,16	14,44	17 962,27	7,75	21 120,89	117,58
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	51 760,32	19,12	23 899,93	10,31	27 860,39	116,57
281540 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	(12 677,16)	-4,68	(5 937,66)	-2,56	(6 739,50)	-113,50
Autres immobilisations corporelles	25 811,96	9,53	13 105,89	5,65	12 706,07	96,95
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	20 460,04	7,56	5 960,34	2,57	14 499,70	243,27
218200 MATERIEL DE TRANSPORT			114,80	0,05	(114,80)	-100,00
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	19 481,55	7,20	23 136,27	9,98	(3 654,72)	-15,80
218400 MOBILIER	5 726,60	2,12	6 015,98	2,60	(289,38)	-4,81
281810 AMMORTISSEMENT AUTRES IMMO CO	(1 976,42)	-0,73	(726,33)	-0,31	(1 250,09)	-172,11
281820 AMMORTISSEMENT MATERIEL DE TRA	(486,36)	-0,18	(601,16)	-0,26	114,80	19,10
281830 AMORT. MAT DE BUREAU & INFORMA	(13 300,34)	-4,91	(16 991,42)	-7,33	3 691,08	21,72
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	(4 093,11)	-1,51	(3 802,59)	-1,64	(290,52)	-7,64
Autres participations	228,75	0,08	243,75	0,11	(15,00)	-6,15
261000 TITRES DE PARTICIPATION	228,75	0,08	243,75	0,11	(15,00)	-6,15
Autres immobilisations financières	2 563,88	0,95	2 433,88	1,05	130,00	5,34
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 563,88	0,95	2 433,88	1,05	130,00	5,34
TOTAL II - Actif circulant NET	203 046,26	75,00	198 013,78	85,44	5 032,48	2,54
Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 274,03	6,75	22 817,01	9,85	(4 542,98)	-19,91
041D Collectif clients débiteurs	17 828,49	6,59	22 817,01	9,85	(4 988,52)	-21,86
418100 CLIENTS FACTURES A ET ABLIR	445,54	0,16			445,54	
Autres créances	91 844,76	33,92	122 515,50	52,86	(30 670,74)	-25,03
040D Collectif fournisseurs débiteurs	585,35	0,22	2 646,22	1,14	(2 060,87)	-77,88
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	306,13	0,11			306,13	
438700 PRODUITS A RECEVOIR			1 023,78	0,44	(1 023,78)	-100,00
441110 SUB A RECEVOIR INVESTISSEMENT	15 200,00	5,61	56 600,00	24,42	(41 400,00)	-73,14
441700 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	68 187,00	25,19	55 400,00	23,90	12 787,00	23,08
445620 T.V.A. SUR LES IMMOBILISATIONS			706,00	0,30	(706,00)	-100,00
445660 T.V.A. DEDUCTIBLE	848,83	0,31			848,83	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 354,00	1,61	4 626,00	2,00	(272,00)	-5,88
445702 T.V.A. COLLECTEE A 2.10 %			66,71	0,03	(66,71)	-100,00
445720 T.V.A. COLLECTEE A 20 %			56,86	0,02	(56,86)	-100,00
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 965,45	0,73	896,85	0,39	1 068,60	119,15
447132 TAXE APPRENTISSAGE APDS	118,00	0,04			118,00	
467800 CPAM			493,08	0,21	(493,08)	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	280,00	0,10			280,00	
Disponibilités	90 490,80	33,42	38 993,63	16,83	51 497,17	132,07
511200 CHEQUES A ENCAISSER	732,00	0,27	1 432,00	0,62	(700,00)	-48,88
511400 REMISE CB	185,00	0,07			185,00	
511430 REMISE CARTE TATOO	75,00	0,03			75,00	
511440 VIRT PASS CULTURE	1 706,00	0,63			1 706,00	
512120 CREDIT COOPERATIF	74 052,82	27,35	19 132,96	8,26	54 919,86	287,04
512180 EPIDOR CREDIT COOPERATIF	1 391,82	0,51	5 558,16	2,40	(4 166,34)	-74,96
512300 CREDIT MUTUEL	12 105,16	4,47	12 670,51	5,47	(565,35)	-4,46
530000 CAISSE	243,00	0,09	200,00	0,09	43,00	21,50
Charges constatées d'avance	2 436,67	0,90	13 687,64	5,91	(11 250,97)	-82,20

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 436,67	0,90	13 687,64	5,91	(11 250,97)	-82,20
TOTAL DU BILAN ACTIF		270 734,01	100,00	231 759,57	100,00	38 974,44	16,82

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres fonds associatifs	74 816,77	27,63	74 465,02	32,13	351,75	0,47
Total des fonds propres	13 237,35	4,89	2 763,54	1,19	10 473,81	379,00
Report à nouveau	2 763,54	1,02	(22 856,09)	-9,86	25 619,63	112,09
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	27 862,92	10,29	2 243,29	0,97	25 619,63	N/S
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(25 099,38)	-9,27	(25 099,38)	-10,83		
Excédent ou déficit de l'exercice	10 473,81	3,87	25 619,63	11,05	(15 145,82)	-59,12
Total des autres fonds propres fonds associatifs	61 579,42	22,75	71 701,48	30,94	(10 122,06)	-14,12
Subventions d'investissement	61 579,42	22,75	71 701,48	30,94	(10 122,06)	-14,12
131200 SUB. INVEST. REGION RHONE ALPES 8 0	8 000,00	2,95	8 000,00	3,45		
131201 SUB. INVEST. REGION RHONE ALPES 3 8	3 800,00	1,40	3 800,00	1,64		
131301 SUB. INVEST. DRAC 38 000 €2023	38 000,00	14,04	38 000,00	16,40		
131302 SUB. INVEST. DEPART. ISERE 5 800 €20	5 800,00	2,14	5 800,00	2,50		
131303 SUB. INVEST. FOND ACCESSIBILITE DRAC	5 000,00	1,85	5 000,00	2,16		
131400 SUB. INVEST. VILLE DE GRENOBLE 7 00	7 000,00	2,59	7 000,00	3,02		
131401 SUB. INVEST. METROPOLE 9 000 €2023	9 000,00	3,32	9 000,00	3,88		
139120 SUB. INVEST.REGION RHONE ALPES 8K	(3 785,40)	-1,40	(2 855,80)	-1,23	(929,60)	-32,55
139140 SUB. INVEST. VILLE DE GRENOBLE 7K €	(2 774,22)	-1,02	(2 042,72)	-0,88	(731,50)	-35,81
139150 SUB. INVEST. DRAC 38K€2023	(4 332,00)	-1,60			(4 332,00)	
139151 SUB. INVEST. REGION AURA 3.8€K 2021	(541,50)	-0,20			(541,50)	
139152 SUB. INVEST. ACCESSIBILITE DRAC 5K€	(712,50)	-0,26			(712,50)	
139153 SUB. INVEST. GRENOBLE 9K€	(2 874,96)	-1,06			(2 874,96)	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	11 300,00	4,17	3 000,00	1,29	8 300,00	276,67
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	11 300,00	4,17	3 000,00	1,29	8 300,00	276,67
194000 FOND DEDIES	11 300,00	4,17	3 000,00	1,29	8 300,00	276,67
TOTAL III - Total des Provisions	8 465,20	3,13	11 010,42	4,75	(2 545,22)	-23,12
Provisions pour charges	8 465,20	3,13	11 010,42	4,75	(2 545,22)	-23,12
153100 PROVISISON PENSION ET OBLIGAT	8 465,20	3,13	11 010,42	4,75	(2 545,22)	-23,12
TOTAL IV - Total des dettes	176 152,04	65,06	143 284,13	61,82	32 867,91	22,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 030,34	46,92	78 156,69	33,72	48 873,65	62,53
040C Collectif fournisseurs créditeurs	101 603,58	37,53	65 716,64	28,36	35 886,94	54,61
408100 FRS FACTURES NON PARVENUES	25 426,76	9,39	12 440,05	5,37	12 986,71	104,39
Dettes fiscales et sociales	26 540,40	9,80	20 591,17	8,88	5 949,23	28,89
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	6 569,84	2,43	5 352,35	2,31	1 217,49	22,75
431001 URSSAF	9 380,00	3,46	6 683,00	2,88	2 697,00	40,36
437301 AUDIENS	5 191,85	1,92	2 864,93	1,24	2 326,92	81,22
437402 POLE EMPLOI	108,45	0,04	63,76	0,03	44,69	70,09
437500 CMB	54,73	0,02	60,00	0,03	(5,27)	-8,78
437800 FNAS			802,00	0,35	(802,00)	-100,00
437850 FCAP	143,96	0,05	282,25	0,12	(138,29)	-49,00
437860 AGESEA			1,32		(1,32)	-100,00
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 556,75	0,94	1 290,19	0,56	1 266,56	98,17
442100 IMPOTS RETENUE A LA SOURCE	694,15	0,26	351,00	0,15	343,15	97,76
445660 T.V.A. DEDUCTIBLE			760,75	0,33	(760,75)	-100,00
445705 T.V.A. COLLECTEE A 5.5 %			77,17	0,03	(77,17)	-100,00
445710 TVA COLLECTEE 10 %			33,72	0,01	(33,72)	-100,00
445870 T.C.A. A REGULARISER OU ATTENT	51,68	0,02			51,68	
447131 AFDAS	1 788,99	0,66	1 968,73	0,85	(179,74)	-9,13

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres dettes		8 904,69	3,29	41 919,62	18,09	(33 014,93)	-78,76
467001	VIVE LES VACANCES	8 904,69	3,29	29 919,62	12,91	(21 014,93)	-70,24
467002	Autres débiteurs créditeurs			12 000,00	5,18	(12 000,00)	-100,00
Produits constatés d'avance		13 676,61	5,05	2 616,65	1,13	11 059,96	422,68
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	13 676,61	5,05	2 616,65	1,13	11 059,96	422,68
Total du passif		270 734,01	100,00	231 759,57	100,00	38 974,44	16,82

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	816 383,59	100,00	751 918,25	100,00	64 465,34	8,57
Cotisations	980,00	0,12	840,00	0,11	140,00	16,67
756003 ADHESION ESPACE 600	980,00	0,12	840,00	0,11	140,00	16,67
Prestations de services	114 462,16	14,02	101 687,13	13,52	12 775,03	12,56
706121 RECETTES BILLETTERIE A 2.10 %	53 722,80	6,58	41 932,45	5,58	11 790,35	28,12
706155 RECETTES BILLETTERIE A 5.5%	5 290,05	0,65	14 706,62	1,96	(9 416,57)	-64,03
706200 ANIMATIONS INTERVENTIONS	7 317,00	0,90	8 402,40	1,12	(1 085,40)	-12,92
706201 PRESTATIONS POUR ATELIERS ST VA	32 051,67	3,93	25 471,00	3,39	6 580,67	25,84
706400 CO-ACCEUIL & COREALISATION	14 650,12	1,79	8 695,28	1,16	5 954,84	68,48
708400 MISE A DISPOS. PERSONNEL FACTU	837,00	0,10	818,00	0,11	19,00	2,32
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	593,52	0,07	1 661,38	0,22	(1 067,86)	-64,28
Subventions d'exploitation	663 750,50	81,30	637 693,40	84,81	26 057,10	4,09
741100 SUB VDG	291 720,00	35,73	266 900,00	35,50	24 820,00	9,30
741103 SUB. VILLE DE GRENOBLE PROJET	1 500,00	0,18			1 500,00	
741110 SUB. DRAC EAC	60 787,00	7,45	60 545,00	8,05	242,00	0,40
741111 SUB. DRAC	115 000,00	14,09	115 000,00	15,29		
741404 SUB. UN THEATRE OUVERT SUR LA CI	10 000,00	1,22	10 000,00	1,33		
741405 SUB. REGION RHONE ALPES	50 000,00	6,12	50 000,00	6,65		
741406 SUB. DEPARTEMENT ISERE	57 000,00	6,98	56 000,00	7,45	1 000,00	1,79
741407 SUB. ALLEZ ALLEZ CIRCULER	6 000,00	0,73	6 000,00	0,80		
741408 SUB. ONDA	5 443,50	0,67	7 550,00	1,00	(2 106,50)	-27,90
741409 SUB. JEAN RACINE	11 000,00	1,35	11 000,00	1,46		
741410 SUB. CITE EDUCATIVE	35 300,00	4,32	18 450,00	2,45	16 850,00	91,33
741411 SUB. ETE	15 000,00	1,84	30 000,00	3,99	(15 000,00)	-50,00
741412 SUBVENTION ACEF AURA			1 750,00	0,23	(1 750,00)	-100,00
741413 SUBVENTION VLV	5 000,00	0,61	4 498,40	0,60	501,60	11,15
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	34 151,85	4,18	11 591,57	1,54	22 560,28	194,63
781500 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX	2 545,22	0,31			2 545,22	
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	160,70	0,02	83,33	0,01	77,37	92,85
791001 TRANSFERT DE CHARGES EMP	29 635,93	3,63	11 508,24	1,53	18 127,69	157,52
791002 AFDAS - AIDE A LA FORMATION	1 810,00	0,22			1 810,00	
Utilisations des fonds dédiés	3 000,00	0,37			3 000,00	
789400 REPRISE FOND DEDIES	3 000,00	0,37			3 000,00	
Autres produits	39,08		106,15	0,01	(67,07)	-63,18
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	39,08		106,15	0,01	(67,07)	-63,18
Total des charges d'exploitation	815 345,29	99,87	727 050,55	96,69	88 294,74	12,14
Autres achats et charges externes	418 288,39	51,24	406 557,31	54,07	11 731,08	2,89
604100 ACHAT SPECTACLES	142 899,96	17,50	134 648,32	17,91	8 251,64	6,13
604110 ACHAT CESSION PETITES FORMES	5 893,50	0,72	266,97	0,04	5 626,53	N/S
604500 ACHAT ATELIER/STAGE/FORMATION	81 988,29	10,04	84 693,68	11,26	(2 705,39)	-3,19
604600 CO-REALISATION / PARTENAIRE BILL	2 847,21	0,35	2 849,60	0,38	(2,39)	-0,08
604700 CO-PRODUCTION / RESIDENCE	71 745,00	8,79	64 866,00	8,63	6 879,00	10,60
605100 ACHATS REGIE	3 325,70	0,41	1 728,16	0,23	1 597,54	92,44
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	666,23	0,08	2 444,12	0,33	(1 777,89)	-72,74
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 165,59	0,27	711,41	0,09	1 454,18	204,41
606500 ACHATS SPECIAUX			205,43	0,03	(205,43)	-100,00
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	225,50	0,03			225,50	
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			240,15	0,03	(240,15)	-100,00
613000 LOCATIONS	761,66	0,09	1 709,15	0,23	(947,49)	-55,44
614000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	2 998,39	0,37	3 717,89	0,49	(719,50)	-19,35
615505 MENAGE +LAVERIE APPARTEMENT	3 863,38	0,47	3 461,25	0,46	402,13	11,62

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
615600	MAINTENANCE	7 141,24	0,87	7 448,35	0,99	(307,11)	-4,12
616200	ASSURANCES	6 171,90	0,76	5 866,44	0,78	305,46	5,21
618110	ADBT PRESSE SPECIALISEE	798,81	0,10	727,83	0,10	70,98	9,75
618200	REPERAGES ARTISTIQUES	304,49	0,04			304,49	
622600	HONORAIRES AUTEURS	1 140,00	0,14	200,00	0,03	940,00	470,00
622610	MISSION EXPERT COMPTABLE	5 280,00	0,65	8 378,00	1,11	(3 098,00)	-36,98
622620	MISSIONS COMMISSAIRE AUX COMPT	1 750,00	0,21	1 700,00	0,23	50,00	2,94
622630	HONORAIRES GRAPHISTE	6 975,00	0,85	5 645,00	0,75	1 330,00	23,56
623110	PUBLICITE	4 814,60	0,59	7 037,10	0,94	(2 222,50)	-31,58
623400	CADEAUX	282,22	0,03			282,22	
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	11 713,58	1,43	8 997,61	1,20	2 715,97	30,19
623705	HEBERGEMENT SITE INTERNET	7,36		63,12	0,01	(55,76)	-88,34
624100	TRANSPORT SUR ACHAT			225,83	0,03	(225,83)	-100,00
625100	DEPLACEMENT EQUIPE	4 189,89	0,51	3 856,81	0,51	333,08	8,64
625101	FRAIS TRANSPORT 50 %	975,00	0,12	1 332,83	0,18	(357,83)	-26,85
625130	DEPLACEMENT DIRECTION	1 483,61	0,18	3 708,23	0,49	(2 224,62)	-59,99
625170	DEPLACEMENT COMEDIENS ET COMP	22 599,28	2,77	25 274,31	3,36	(2 675,03)	-10,58
625180	DEPLACEMENTS INTERVENANTS	158,00	0,02	2 594,92	0,35	(2 436,92)	-93,91
625190	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP AC	3 323,38	0,41	3 560,49	0,47	(237,11)	-6,66
625200	DEFRAIEMENT EQUIPE	611,95	0,07			611,95	
625230	DEFRAIEMENT DIRECTION	993,39	0,12			993,39	
625270	DEFRAIMENT COMEDIENS - COMPAGN			7 014,56	0,93	(7 014,56)	-100,00
625700	RECEPTIONS	2 507,73	0,31	3 497,61	0,47	(989,88)	-28,30
625710	MISSIONS RECEPTIONS PCD ARBRE FR	5 911,97	0,72			5 911,97	
626100	AFFRANCHISSEMENT	230,23	0,03	1 205,16	0,16	(974,93)	-80,90
626101	TELECOM & INTERNET	2 380,36	0,29	2 400,47	0,32	(20,11)	-0,84
627101	FRAIS BANCAIRES CCM	47,88	0,01	53,52	0,01	(5,64)	-10,54
627102	FRAIS BANCAIRES BFCC	1 320,47	0,16	1 162,64	0,15	157,83	13,58
627104	COMM. CB.	128,77	0,02	75,35	0,01	53,42	70,90
628100	COTISATIONS & ADHESIONS	3 062,60	0,38	2 989,00	0,40	73,60	2,46
628500	FORMATIONS	2 604,27	0,32			2 604,27	
Impôts, taxes et versements assimilés		15 834,96	1,94	11 929,51	1,59	3 905,45	32,74
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 504,81	0,18	1 328,62	0,18	176,19	13,26
633000	FORMATION CONTINUE	4 650,07	0,57	3 130,89	0,42	1 519,18	48,52
635135	COMPTE DE PRORATA	9 680,08	1,19	7 470,00	0,99	2 210,08	29,59
Salaires et traitements		270 042,68	33,08	226 732,21	30,15	43 310,47	19,10
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	258 117,58	31,62	223 725,52	29,75	34 392,06	15,37
641200	CONGES PAYES	1 217,49	0,15	(3 697,93)	-0,49	4 915,42	132,92
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 941,57	1,22	2 510,30	0,33	7 431,27	296,03
641410	INDEMNITES STAGIAIRES	459,50	0,06	4 194,32	0,56	(3 734,82)	-89,04
641600	FRAIS DEFRAIEMENTS	306,54	0,04			306,54	
Charges sociales		73 296,89	8,98	59 945,59	7,97	13 351,30	22,27
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	37 674,42	4,61	32 580,16	4,33	5 094,26	15,64
645300	COTISATION AUDIENS	17 243,85	2,11	14 772,46	1,96	2 471,39	16,73
645400	POLE EMPLOI	8 326,15	1,02	6 936,72	0,92	1 389,43	20,03
645500	CONGES SPECTALCES	2 651,26	0,32	2 078,43	0,28	572,83	27,56
645800	COTISAT. DIFFUSEURS 1 %	11,50				11,50	
647200	FNAS	3 731,11	0,46	3 244,12	0,43	486,99	15,01
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 748,73	0,21	905,75	0,12	842,98	93,07
647600	FCAP	643,31	0,08	559,39	0,07	83,92	15,00
648100	DIFFUSSEUR 1 %			1,32		(1,32)	-100,00
648200	PROV. CHARGES SUR CP	1 266,56	0,16	(1 132,76)	-0,15	2 399,32	211,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		11 410,75	1,40	5 926,56	0,79	5 484,19	92,54
681100	DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	11 410,75	1,40	5 926,56	0,79	5 484,19	92,54
Dotations aux provisions				710,25	0,09	(710,25)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
681500	DOT AT. AUX PROV. RISQ. & CHARG			710,25	0,09	(710,25)	-100,00
Reports en fonds dédiés		11 300,00	1,38	3 000,00	0,40	8 300,00	276,67
689400	REPORTS FOND DEDIES	11 300,00	1,38	3 000,00	0,40	8 300,00	276,67
Autres charges		15 171,62	1,86	12 249,12	1,63	2 922,50	23,86
651600	DROIT D D'AUTEUR/TEXTES	3 044,98	0,37	495,84	0,07	2 549,14	514,11
651601	SACD	10 254,14	1,26	10 286,00	1,37	(31,86)	-0,31
651602	SACEM	1 587,33	0,19	1 188,33	0,16	399,00	33,58
654000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURA	240,00	0,03	270,00	0,04	(30,00)	-11,11
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	45,17	0,01	8,95		36,22	404,69
Résultat d'exploitation		1 038,30	0,13	24 867,70	3,31	(23 829,40)	-95,82
Total des produits financiers		396,34	0,05	159,33	0,02	237,01	148,75
Autres intérêts et produits assimilés		396,34	0,05	159,33	0,02	237,01	148,75
764000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	396,34	0,05	159,33	0,02	237,01	148,75
Total des charges financières		10,09		101,11	0,01	(91,02)	-90,02
Intérêts et charges assimilées		10,09		101,11	0,01	(91,02)	-90,02
661002	FRAIS AGIOS BFCC/AGIOS	10,09		101,11	0,01	(91,02)	-90,02
Résultat financier		386,25	0,05	58,22	0,01	328,03	563,43
Résultat courant avant impôts		1 424,55	0,17	24 925,92	3,31	(23 501,37)	-94,28
Total des produits exceptionnels		9 628,98	1,18	5 828,10	0,78	3 800,88	65,22
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		(493,08)	-0,06	4 167,00	0,55	(4 660,08)	-111,83
772000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	(493,08)	-0,06	4 167,00	0,55	(4 660,08)	-111,83
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 122,06	1,24	1 661,10	0,22	8 460,96	509,36
777000	Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	10 122,06	1,24	1 661,10	0,22	8 460,96	509,36
Total des charges exceptionnelles		579,72	0,07	5 134,39	0,68	(4 554,67)	-88,71
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		579,72	0,07	3 884,39	0,52	(3 304,67)	-85,08
671800	CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	80,00	0,01			80,00	
672000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	499,72	0,06	3 884,39	0,52	(3 384,67)	-87,14
Charges exceptionnelles sur opération en capital				1 250,00	0,17	(1 250,00)	-100,00
678800	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			1 250,00	0,17	(1 250,00)	-100,00
Résultat exceptionnel		9 049,26	1,11	693,71	0,09	8 355,55	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice		10 473,81	1,28	25 619,63	3,41	(15 145,82)	-59,12
Contributions volontaires en nature		93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46
Contributions volontaires en nature		93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46
871000	MISE A DISPOSITION LOCAUX	93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Charges des contributions volontaires en nature	93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46
Charges des contributions volontaires en nature	93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46
862000 MISE A DISPOSTION LOCAUX	93 595,18	11,46	108 156,89	14,38	(14 561,71)	-13,46

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	114 462,16	100,00	101 687,13	100,00	12 775,03	12,56
Marge commerciale						
Production vendue Services	114 462,16	100,00	101 687,13	100,00	12 775,03	12,56
RECETTES BILLETTERIE A 2.10 %	53 722,80	46,93	41 932,45	41,24	11 790,35	28,12
RECETTES BILLETTERIE A 5.5%	5 290,05	4,62	14 706,62	14,46	(9 416,57)	-64,03
ANNIMATIONS INTERVENTIONS	7 317,00	6,39	8 402,40	8,26	(1 085,40)	-12,92
PRESTATIONS POUR ATELIERS S/TVA	32 051,67	28,00	25 471,00	25,05	6 580,67	25,84
CO-ACCEUIL & COREALISATION	14 650,12	12,80	8 695,28	8,55	5 954,84	68,48
MISE A DISPOS. PERSONNEL FACTU	837,00	0,73	818,00	0,80	19,00	2,32
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	593,52	0,52	1 661,38	1,63	(1 067,86)	-64,28
Production de l'exercice	114 462,16	100,00	101 687,13	100,00	12 775,03	12,56
Variation de stocks approvisionnements						
Achats de sous-traitance	308 699,66	269,70	289 052,73	284,26	19 646,93	6,80
ACHATS SPECTACLES	142 899,96	124,84	134 648,32	132,41	8 251,64	6,13
ACHAT CESSION PETITES FORMES	5 893,50	5,15	266,97	0,26	5 626,53	N/S
ACHAT ATELIER/STAGE/FORMATION	81 988,29	71,63	84 693,68	83,29	(2 705,39)	-3,19
CO-REALISATION / PARTENAIRE BILLETTERIE	2 847,21	2,49	2 849,60	2,80	(2,39)	-0,08
CO-PRODUCTION / RESIDENCE	71 745,00	62,68	64 866,00	63,79	6 879,00	10,60
ACHATS REGIE	3 325,70	2,91	1 728,16	1,70	1 597,54	92,44
Marge brute de production	(194 237,50)	-169,7	(187 365,60)	-184,2	(6 871,90)	-3,67
Production de l'exercice + Marge commerciale	114 462,16	100,00	101 687,13	100,00	12 775,03	12,56
Achats non stockés matières et fournitures	3 057,32	2,67	3 360,96	3,31	(303,64)	-9,03
FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	666,23	0,58	2 444,12	2,40	(1 777,89)	-72,74
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 165,59	1,89	711,41	0,70	1 454,18	204,41
ACHATS SPECIAUX			205,43	0,20	(205,43)	-100,00
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	225,50	0,20			225,50	
Autres charges externes	106 531,41	93,07	114 143,62	112,25	(7 612,21)	-6,67
SOUS-TRAITANCE GENERALE			240,15	0,24	(240,15)	-100,00
LOCATIONS	761,66	0,67	1 709,15	1,68	(947,49)	-55,44
CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	2 998,39	2,62	3 717,89	3,66	(719,50)	-19,35
MENAGE +LAVERIE APPARTEMENT	3 863,38	3,38	3 461,25	3,40	402,13	11,62
MAINTENANCE	7 141,24	6,24	7 448,35	7,32	(307,11)	-4,12
ASSURANCES	6 171,90	5,39	5 866,44	5,77	305,46	5,21
ADBT PRESSE SPECIALISEE	798,81	0,70	727,83	0,72	70,98	9,75
REPERAGES ARTISTIQUES	304,49	0,27			304,49	
HONORAIRES AUTEURS	1 140,00	1,00	200,00	0,20	940,00	470,00
MISSION EXPERT COMPTABLE	5 280,00	4,61	8 378,00	8,24	(3 098,00)	-36,98
MISSIONS COMMISSAIRE AUX COMPT	1 750,00	1,53	1 700,00	1,67	50,00	2,94
HONORAIRES GRAPHISTE	6 975,00	6,09	5 645,00	5,55	1 330,00	23,56
PUBLICITE	4 814,60	4,21	7 037,10	6,92	(2 222,50)	-31,58
CADEAUX	282,22	0,25			282,22	
CATALOGUES ET IMPRIMES	11 713,58	10,23	8 997,61	8,85	2 715,97	30,19
HEBERGEMENT SITE INTERNET	7,36	0,01	63,12	0,06	(55,76)	-88,34
TRANSPORT SUR ACHAT			225,83	0,22	(225,83)	-100,00
DEPLACEMENT EQUIPE	4 189,89	3,66	3 856,81	3,79	333,08	8,64
FRAIS TRANSPORT 50 %	975,00	0,85	1 332,83	1,31	(357,83)	-26,85
DEPLACEMENT DIRECTION	1 483,61	1,30	3 708,23	3,65	(2 224,62)	-59,99
DEPLACEMENT COMEDIENS ET COMPA	22 599,28	19,74	25 274,31	24,85	(2 675,03)	-10,58
DEPLACEMENTS INTERVENANTS	158,00	0,14	2 594,92	2,55	(2 436,92)	-93,91
DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP ACTIVITE	3 323,38	2,90	3 560,49	3,50	(237,11)	-6,66

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
DEFAIEMENT EQUIPE	611,95	0,53			611,95	
DEFAIEMENT DIRECTION	993,39	0,87			993,39	
DEFAIEMENT COMEDIENS - COMPAGN			7 014,56	6,90	(7 014,56)	-100,00
RECEPTIONS	2 507,73	2,19	3 497,61	3,44	(989,88)	-28,30
MISSIONS RECEPTIONS PCD ARBRE FRUITE	5 911,97	5,17			5 911,97	
AFFRANCHISSEMENT	230,23	0,20	1 205,16	1,19	(974,93)	-80,90
TELECOM & INTERNET	2 380,36	2,08	2 400,47	2,36	(20,11)	-0,84
FRAIS BANCAIRES CCM	47,88	0,04	53,52	0,05	(5,64)	-10,54
FRAIS BANCAIRES BFCC	1 320,47	1,15	1 162,64	1,14	157,83	13,58
COMM. CB.	128,77	0,11	75,35	0,07	53,42	70,90
COTISATIONS & ADHESIONS	3 062,60	2,68	2 989,00	2,94	73,60	2,46
FORMATIONS	2 604,27	2,28			2 604,27	
Valeur ajoutée produite	(303 826,23)	-265,4	(304 870,18)	-299,8	1 043,95	0,34
Subventions	663 750,50	579,89	637 693,40	627,11	26 057,10	4,09
SUB VDG	291 720,00	254,86	266 900,00	262,47	24 820,00	9,30
SUB. VILLE DE GRENOBLE PROJET	1 500,00	1,31			1 500,00	
SUB. DRAC EAC	60 787,00	53,11	60 545,00	59,54	242,00	0,40
SUB. DRAC	115 000,00	100,47	115 000,00	113,09		
SUB. UN THEATRE OUVERT SUR LA CITE	10 000,00	8,74	10 000,00	9,83		
SUB. REGION RHONE ALPES	50 000,00	43,68	50 000,00	49,17		
SUB. DEPARTEMENT ISERE	57 000,00	49,80	56 000,00	55,07	1 000,00	1,79
SUB. ALLEZ ALLEZ CIRCULER	6 000,00	5,24	6 000,00	5,90		
SUB. ONDA	5 443,50	4,76	7 550,00	7,42	(2 106,50)	-27,90
SUB. JEAN RACINE	11 000,00	9,61	11 000,00	10,82		
SUB. CITE EDUCATIVE	35 300,00	30,84	18 450,00	18,14	16 850,00	91,33
SUB. ETE	15 000,00	13,10	30 000,00	29,50	(15 000,00)	-50,00
SUBVENTION ACEF AURA			1 750,00	1,72	(1 750,00)	-100,00
SUBVENTION VLV	5 000,00	4,37	4 498,40	4,42	501,60	11,15
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	6 154,88	5,38	4 459,51	4,39	1 695,37	38,02
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 504,81	1,31	1 328,62	1,31	176,19	13,26
FORMATION CONTINUE	4 650,07	4,06	3 130,89	3,08	1 519,18	48,52
Impôts, taxes & versements assimilés autres	9 680,08	8,46	7 470,00	7,35	2 210,08	29,59
COMPTE DE PRORATA	9 680,08	8,46	7 470,00	7,35	2 210,08	29,59
Salaires et traitements	270 042,68	235,92	226 732,21	222,97	43 310,47	19,10
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	258 117,58	225,50	223 725,52	220,01	34 392,06	15,37
CONGES PAYES	1 217,49	1,06	(3 697,93)	-3,64	4 915,42	132,92
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 941,57	8,69	2 510,30	2,47	7 431,27	296,03
INDEMNITES STAGIAIRES	459,50	0,40	4 194,32	4,12	(3 734,82)	-89,04
FRAIS DEFAIEMENTS	306,54	0,27			306,54	
Charges sociales	73 296,89	64,04	59 945,59	58,95	13 351,30	22,27
COTISATIONS A L'URSSAF	37 674,42	32,91	32 580,16	32,04	5 094,26	15,64
COTISATION AUDIENS	17 243,85	15,07	14 772,46	14,53	2 471,39	16,73
POLE EMPLOI	8 326,15	7,27	6 936,72	6,82	1 389,43	20,03
CONGES SPECTALCES	2 651,26	2,32	2 078,43	2,04	572,83	27,56
COTISAT. DIFFUSEURS 1 %	11,50	0,01			11,50	
FNAS	3 731,11	3,26	3 244,12	3,19	486,99	15,01
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 748,73	1,53	905,75	0,89	842,98	93,07
FCAP	643,31	0,56	559,39	0,55	83,92	15,00
DIFFUSSEUR 1 %			1,32		(1,32)	-100,00
PROV. CHARGES SUR CP	1 266,56	1,11	(1 132,76)	-1,11	2 399,32	211,81
Excédent brut d'exploitation	749,74	0,66	34 215,91	33,65	(33 466,17)	-97,81

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Reprises sur amortissements & provisions	2 545,22	2,22			2 545,22	
REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX	2 545,22	2,22			2 545,22	
Autres produits d'exploitation	4 019,08	3,51	946,15	0,93	3 072,93	324,78
ADHESION ESPACE 600	980,00	0,86	840,00	0,83	140,00	16,67
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	39,08	0,03	106,15	0,10	(67,07)	-63,18
REPRISE FOND DEDIES	3 000,00	2,62			3 000,00	
Transfert de charges	31 606,63	27,61	11 591,57	11,40	20 015,06	172,67
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	160,70	0,14	83,33	0,08	77,37	92,85
TRANSFERT DE CHARGES EMP	29 635,93	25,89	11 508,24	11,32	18 127,69	157,52
AFDAS - AIDE A LA FORMATION	1 810,00	1,58			1 810,00	
Dotations aux amortissements et provisions	11 410,75	9,97	6 636,81	6,53	4 773,94	71,93
DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	11 410,75	9,97	5 926,56	5,83	5 484,19	92,54
DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG			710,25	0,70	(710,25)	-100,00
Autres charges de gestion courante	26 471,62	23,13	15 249,12	15,00	11 222,50	73,59
DROIT D D'AUTEUR/TEXTES	3 044,98	2,66	495,84	0,49	2 549,14	514,11
SACD	10 254,14	8,96	10 286,00	10,12	(31,86)	-0,31
SACEM	1 587,33	1,39	1 188,33	1,17	399,00	33,58
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	240,00	0,21	270,00	0,27	(30,00)	-11,11
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	45,17	0,04	8,95	0,01	36,22	404,69
REPORTS FOND DEDIES	11 300,00	9,87	3 000,00	2,95	8 300,00	276,67
Résultat d'exploitation	1 038,30	0,91	24 867,70	24,46	(23 829,40)	-95,82
Produits financiers	396,34	0,35	159,33	0,16	237,01	148,75
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	396,34	0,35	159,33	0,16	237,01	148,75
Charges financières	10,09	0,01	101,11	0,10	(91,02)	-90,02
FRAIS AGIOS BFCC/AGIOS	10,09	0,01	101,11	0,10	(91,02)	-90,02
Résultat courant avant impôts	1 424,55	1,24	24 925,92	24,51	(23 501,37)	-94,28
Produits exceptionnels	9 628,98	8,41	5 828,10	5,73	3 800,88	65,22
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	(493,08)	-0,43	4 167,00	4,10	(4 660,08)	-111,83
Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	10 122,06	8,84	1 661,10	1,63	8 460,96	509,36
Charges exceptionnelles	579,72	0,51	5 134,39	5,05	(4 554,67)	-88,71
CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	80,00	0,07			80,00	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	499,72	0,44	3 884,39	3,82	(3 384,67)	-87,14
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			1 250,00	1,23	(1 250,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	9 049,26	7,91	693,71	0,68	8 355,55	N/S
Résultat de l'exercice	10 473,81	9,15	25 619,63	25,19	(15 145,82)	-59,12

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **270 734** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **826 409** euros et un total **charges** de **815 935** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 474** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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, à l'exception de l'incidence décrite ci après de la première mise en application du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018,
- 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Disponibilités

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

Achats

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

Engagements retraite

La provision retraite de l'exercice est de 8 465.20 € comptabilisée dans le bilan.

Hypothèses retenues pour le calcul de la provision "Indemnités de Fin de Carrière" (IFC) :

	Hypothèse retenue
Date d'évaluation	31/12/2024
Taux d'actualisation	3.35 %
Augmentation des salaires	Décroissance faible
Convention collective	Entreprise Artistiques et Culturelles
Taux de charges sociales et fiscales	Cadre 45 % - Non cadre 45 %
Table de mortalité	INSEE 2017
Turnover	Faible
Conditions de départ en fin de carrière	60-67 ans, 100% départ volontaire et 0 % de mise à la retraite
Méthode de calcul	Méthode de prorata des droits au terme

Variation des fonds Propres

Voir le tableau de suivi des fonds associatifs.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Variation des fonds Dédies

Voir le tableau de suivi des fonds dédiés.

Concours publics et subventions octroyées

Les subventions sont comptabilisées en produits, au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé et que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. Selon l'article 431-9 du règlement n°2018-06, l'entité fournit une information sur les montants des concours publics et les subventions qui lui ont été octroyés dans l'exercice :

Voir le tableau des subventions.

Description de l'activité et des moyens de l'entité

L'association Espace 600 a pour objet la programmation de spectacle pour tout type de public.

Autres informations

L'association est soumise aux impôts commerciaux.

Aucune contribution volontaire ne donne lieu à une valorisation dans les états financiers.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	119		119	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	23 900	27 860		51 760
Installations générales, agencements et divers	5 960	14 575	75	20 460
Matériel de transport	115		115	
Autres immobilisations corporelles	29 152	2 803	6 747	25 208
Immobilisations financières	2 678	130	15	2 793
TOTAL GENERAL	61 924	45 368	7 071	100 221

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	119		119	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	5 938	6 740		12 677
Installations générales, agencements et divers	726	1 325	75	1 976
Matériel de transport	601		115	486
Autres immobilisations corporelles	20 794	3 346	6 747	17 393
TOTAL GENERAL	28 178	11 411	7 056	32 533

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	11 010		2 545	8 465
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 010		2 545	8 465
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		11 010		2 545	8 465
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				2 545	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(22 856)	25 620			2 764
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	25 620	(25 620)	10 474		10 474
Situation nette	2 764		10 474		13 237
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	71 701		56 600	66 722	61 579
Provisions réglementées					
TOTAL	74 465		67 074	66 722	74 817

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	3 000	3 000	11 300	11 300
TOTAL	3 000	3 000	11 300	11 300

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
FOND DEDIES CHANTIER	3 000	3 000		
FOND DEDIES ECOLES DES TREMBLES			3 300	3 300
FOND DEDIES PROJET ADOS			8 000	8 000
Totalisation	3 000	3 000	11 300	11 300

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	76 600	56 600	56 600	76 600
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	76 600	56 600	56 600	76 600
Quotes-parts virées au compte de résultat	4 899	10 122		15 021

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Etat exprimé en euros						
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						663 751
Subventions d'investissement						56 600
TOTAL						720 351

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
SUB. VDG		291 720	
SUB. VILLE DE GRNOLE PROJET		1 500	
SUB. DRAC EAC		60 787	
SUB. DRAC		115 000	
SUB. UN HEATRE OUVERT SUR LA CITE		10 000	
SUB. REGION RHONE ALPES		50 000	
SUB. DEPARTEMENT ISERE		57 000	
SUB. ALLEZ ALLEZ CIRCULER		6 000	
SUB. ONDA		5 444	
SUB. JEAN RACINE		11 000	
SUB. CITE EDUCATIVE		35 300	
SUB. ETE		15 000	
SUB. VLV		5 000	
SUB. INVEST . DRAC 2023			38 000
SUB. INVEST . REGION RHONE ALPES 2021			3 800
SUB. INVEST . DEPART . ISERE 2023			5 800
SUB. INVEST . METROPOLE 2023			9 000
Totalisation		663 751	56 600

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Mise à disposition locaux	93 595	108 157
Bénévolat	93 595	108 157
Total	93 595	108 157

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 564	2 564	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 274	18 274	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	306	306	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 168	7 168	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	118	118	
	Divers	83 387	83 387	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	865	865	
	Charges constatées d'avance	2 437	2 437	
	TOTAL DES CREANCES	115 119	115 119	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127 030	127 030		
	Personnel et comptes rattachés	6 570	6 570		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 436	17 436		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52	52		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 483	2 483		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	8 905	8 905		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	13 677	13 677		
	TOTAL DES DETTES	176 152	176 152		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		34 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 427
FRS FACTURES NON PARVENUES	25 427	
Dettes fiscales et sociales		9 127
DETTE PROVISIO. POUR CONGES P	6 570	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 557	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		84 113
Autres créances clients		446
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	446	
Autres créances		83 667
SUB A RECEVOIR INVESTISSEMENT	15 200	
ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	68 187	
PRODUITS A RECEVOIR	280	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			13 677
VDG PERISCOLAIRE 2025		3 000	
SUB. ONDA		3 094	
BILLETTERIE 2025		2 423	
FACTURE CFA CGI GRENOBLE		930	
FACTURE CFA CGI GENOBLE		780	
FACTURE COLLEGE LUCIE AUBRAC		1 500	
FACTURE COLLEGE LUCIE AUBRAC		1 950	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			13 677

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 437
MAPADO		7	
SOLIDATECH	01/01/2025 16/04/2025	38	
OVH	01/01/2025 17/07/2025	4	
GHS	01/01/2025 31/12/2025	793	
GROUPE EAC		1 594	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 437

--

Etats financiers au 31/12/2024

ETATS FISCAUX



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012024		et clos le		31122024		Régime simplifié d'imposition		<input checked="" type="checkbox"/>		Régime réel normal		<input type="checkbox"/>							
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe												<input type="checkbox"/>		Si PME innovante		<input type="checkbox"/>		Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE																					
Désignation de la société										Adresse du siège social											
ASSOCIATION ESPACE 600																					
SIRET										41752293500010											
Adresse du principal établissement										Ancienne adresse en cas de changement											
Le Patio 97 Galerie de l'Arlequin 38100 GRENOBLE																					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES																					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante										SIRET											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :																					
B ACTIVITÉ																					
Activités exercées										Association culturelle				Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>					
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																					
1. Résultat fiscal																					
Bénéfice imposable au taux normal										0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit					
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%																					
2. Plus-values																					
PV à long terme imposables à 15%												PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)					
Autres PV imposables à 19%												PV à long terme imposables à 0%									
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations																					
Entreprise nouvelle art. 44 sexies										<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine					
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A										<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Territoire entrepreneur art 44 octies A					
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies										<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies					
Sociétés d'investissements immobiliers cotées										<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%					
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI																					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts																					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.																					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%																					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE																					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?																					
OUI										Si oui, indication du logiciel utilisé											
ACD																					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I																					
LDMR ASSOCIES										52 Rue Aimé Bouchayer 38170 SEYSSINET PARISSET Tél : 04.76.27.80.01											
Nom et adresse du conseil :																					
Tél :																					
OGA/OMGA																					
<input type="checkbox"/>										Viseur conventionné		<input type="checkbox"/>		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :										Date :											
										Lieu : Grenoble											
N° d'agrément :										Qualité et nom du signataire :											
										Signature :											
Examen de conformité fiscale (ECF)																					
<input type="checkbox"/>										prestataire :											

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

ASSOCIATION ESPACE 600
31122024

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

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

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts

Payées par la société elle-même	(a)
Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)

2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)

3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

4. Montant des distributions
autres que celles visées
en (a),(b),(c) et (d)
ci-dessus

(A préciser par nature
sur les lignes e à h)

5. Montant des revenus distribués éligibles
à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

6. Montant des revenus distribués non éligibles
à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

7. Montant des revenus répartis	total (a à h)
---------------------------------	---------------

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

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

1

Pour les
SARL

Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit

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.

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

Indemnités forfaitaires	5
----------------------------	---

Rembours- sements	6
----------------------	---

[illegible]

Indemnités
forfaitaires
7

Rembour-
sements
8

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

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

ASSOCIATION ESPACE 600
31122024

I DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

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

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Taux réduit d'IS

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

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
ASSOCIATION ESPACE 600	41752293500010	9004Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
Le Patio 97 Galerie de l'Arlequin 38100 GRENOBLE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	10 474
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	10 474
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

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

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

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ESPACE 600		Le Patio		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		97 Galerie de l'Arlequin		38100 GRENOBLE			
SIRET		4 1 7 5 2 2 9 3 5 0 0 0 1 0		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122024	
				Exercice N-1 clos le		31122023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	97 429	030	32 533	64 895	31 068
	Immobilisations financières* (1)	040	2 793	042		2 793	2 678
	Total I (5)	044	100 221	048	32 533	67 688	33 746
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	18 274	070		18 274	22 817
		072	91 845	074		91 845	122 516
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	90 491	086		90 491	38 994
	Charges constatées d'avance *	092	2 437	094		2 437	13 688
	Total II	096	203 046	098		203 046	198 014
	Total général (I + II)	110	303 267	112	32 533	270 734	231 760
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134		2 764		(22 856)	
	Résultat de l'exercice	136		10 474		25 620	
	Subventions d'investissement	137		61 579		71 701	
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		74 817		74 465	
Provisions pour risques et charges	154		8 465		11 010		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		127 030		78 157	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 52)	172		26 540		20 591	
	Comptes courants d'associés	173					
	Autres dettes	175		8 905		41 920	
	Produits constatés d'avance	174		24 977		5 617	
Total III	176		187 452		146 284		
Total général (I + II + III)				180	270 734	231 760	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 564	(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	45 368	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: ASSOCIATION ESPACE 600		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122024		
				Exercice N-1 clos le 31122023		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	114 462 101 687	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	663 751 637 693	
	Autres produits			230	38 171 12 538	
		Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	816 384 751 918	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stock (marchandises) *			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	418 288 406 557	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	15 835 11 930	
	Rémunérations du personnel *			250	270 043 226 732	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	73 297 59 946	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al.3 du CGI)	255		254	11 411 5 927	
	Dotations aux provisions			256	710	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	26 472 15 249	
		260				
		Total des charges d'exploitation (II)		264	815 345 727 051	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	1 038 24 868
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	396 159	
	Produits exceptionnels (IV)			290	9 629 5 828	
	Charges financières (V)			294	10 101	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	580 5 134	
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	10 474 25 620
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	10 474 314	
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-SD)			324		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
			écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	
				Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies)	127	
				Zone de revitalisation rurales (44. quinquedecies)	138	
				Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992	
				Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993	
				Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)	181	
				Déduction exceptionnelle -nulle simulateur de conduite	641	
			Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		
			Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645		
			Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		
			Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	352	10 474
				Déficit col. 2	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356	
	Déficits antérieurs reportables : * 104.104 dont imputés sur le résultat :				360	10 474
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370	
				Déficit col. 2	372	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPACE 600										Néant <input type="checkbox"/> *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial	400		402		404		406												
		Autres	410	119	412		414	119	416												
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	23 900	442	27 860	444		446	51 760											
		Installations générales agencements divers	450	5 960	452	14 575	454	75	456	20 460											
		Matériel de transport	460	115	462		464	115	466												
		Autres immobilisations corporelles	470	29 152	472	2 803	474	6 747	476	25 208											
		Immobilisations financières	480	2 678	482	130	484	15	486	2 793											
		TOTAL	490	61 924	492	45 368	494	7 071	496	100 221											
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	119	502		504	119	506											
Immobilisations corporelles	{	Terrains	510		512		514		516												
		Constructions	520		522		524		526												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	530	5 938	532	6 740	534		536	12 677											
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	726	542	1 325	544	75	546	1 976											
		Matériel de transport	550	601	552		554	115	556	486											
		Autres immobilisations corporelles	560	20 794	562	3 346	564	6 747	566	17 393											
		TOTAL	570	28 178	572	11 411	574	7 056	576	32 533											
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme			⑤	⑥	⑦	⑧									
						19 %	15 % ou 12,80 %	0 %													
1																					
2																					
3																					
4																					
5	7 056	7 056																			
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	7 056	580	7 056	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 cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION ESPACE 600**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	11 010	622		624	2 545	626	8 465
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	11 010	682		684	2 545	686	8 465

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

II DÉFICITS REPORTABLES				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	104 104
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983	10 474
Déficits reportables			984	93 630
Déficits de l'exercice			860	
Total des déficits restant à reporter			870	93 630

IV DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	3 889
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	17 112
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPACE 600		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	114 462	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	31 607	
TOTAL 1	106	146 069	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	4 019	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	663 751	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	667 770	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	311 757	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	105 770	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	26 472	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	443 998	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	369 840
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

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

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

Comptes annuels au 31/12/2024

AUTRES DECLARATIONS FISCALES ET SOCIALES