

ASSOCIATION ESPACE 600

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

COMPTES ANNUELS

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

SIRET : 41752293500010

ASSOCIATION ESPACE 600

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

COMPTES ANNUELS

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

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 **01/01/2025** au **31/12/2025**.

Le bilan et le compte de résultat arrêtés à la date du **31/12/2025**, font apparaître un résultat comptable de **31 349** 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 04/05/2026

Expert-comptable
Eric TRAORE

Etats financiers au 31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	51 760	20 353	31 407	39 083
	Autres immobilisations corporelles	47 438	25 949	21 489	25 812
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	229		229	229
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	2 584		2 584	2 564
	TOTAL (II)	102 011	46 302	55 709	67 688
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 209		9 209	18 274
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	63 552		63 552	91 845
	Charges constatées d'avance	9 006		9 006	2 437
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	132 856		132 856	90 491
	TOTAL (III)	214 624		214 624	203 046
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	316 635	46 302	270 333	270 734

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 584	2 564
(2) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	13 237	2 764
	Excédent ou déficit de l'exercice	31 349	10 474
	Total des fonds propres (situation nette)	44 586	13 237
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	48 133	61 579
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	48 133	61 579
	Total des fonds propres	92 719	74 817
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	50 000	11 300
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	50 000	11 300
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	10 545	8 465
	Total des provisions	10 545	8 465
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 280	127 030
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	21 860	26 540
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 409	8 905
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	9 518	13 677
	Total des dettes	117 068	176 152
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	270 333	270 734
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		31 348,91	10 473,81
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		117 068	176 152
(2) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2025**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	750	980
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	111 096	114 462
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	656 360	663 751
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		34 152
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	11 300	3 000
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	129	39
	Total des produits d'exploitation	779 635	816 384
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	333 509	418 288
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 990	15 835
	Salaires	277 132	270 043
	Cotisations sociales	43 862	73 297
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 769	11 411
	Dotation aux provisions	2 080	
	Reports en fonds dédiés	50 000	11 300
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	15 624	15 172
	Total des charges d'exploitation	748 965	815 345
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 670	1 038

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 670	1 038
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées		679	396
	Total des produits financiers		679	396
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			10
	Total des charges financières			10
RESULTAT FINANCIER			679	386
RESULTAT COURANT avant impôts			31 349	1 425
	Produits exceptionnels			9 629
	Charges exceptionnelles			580
RESULTAT EXCEPTIONNEL				9 049
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			780 314	826 409
TOTAL DES CHARGES			748 965	815 935
EXCEDENT ou DEFICIT			31 349	10 474
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			96 870	93 595
TOTAL			96 870	93 595
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			96 870	93 595
TOTAL			96 870	93 595

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	111 096	100,00	114 462	100,00	(3 366)	-2,94
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	111 096	100,00	114 462	100,00	(3 366)	-2,94
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	111 096	100,00	114 462	100,00	(3 366)	-2,94
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	222 776	200,53	308 700	269,70	(85 924)	-27,83
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(111 680)	-100,5	(194 238)	-169,7	82 558	-42,50
MARGES (Commerciale + Production)	(111 680)	-100,5	(194 238)	-169,7	82 558	42,50
- Achats non stockés (c)	5 156	4,64	3 057	2,67	2 098	68,63
- Autres charges externes (c)	105 578	95,03	106 531	93,07	(954)	-0,90
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	333 509	300,20	418 288	365,44	(84 779)	-20,27
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(222 413)	-200,2	(303 826)	-265,4	81 413	26,80
+ Subventions	642 914	578,70	663 751	579,89	(20 837)	-3,14
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 164	4,65	6 155	5,38	(991)	-16,10
- Autres impôts et taxes	7 826	7,04	9 680	8,46	(1 854)	-19,16
- Salaires	277 132	249,45	270 043	235,92	7 089	2,63
- Cotisations sociales	43 862	39,48	73 297	64,04	(29 434)	-40,16
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	86 517	77,88	750	0,66	85 767	N/S
+ Reprises sur amortissements et provisions			34 152	29,84	(34 152)	-100,0
+ Pds des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	12 179	10,96	4 019	3,51	8 160	203,04
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	13 446	12,10			13 446	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	15 849	14,27	11 411	9,97	4 438	38,90
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	65 624	59,07	26 472	23,13	39 152	147,90
RÉSULTAT EXPLOITATION	30 670	27,61	1 038	0,91	29 631	N/S
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	679	0,61	396	0,35	283	71,40
- Charges financières			10	0,01	(10)	-100,0
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	31 349	28,22	1 425	1,24	29 924	N/S
Produits exceptionnels			9 629	8,41	(9 629)	-100,0
- Charges exceptionnelles			580	0,51	(580)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			9 049	7,91	(9 049)	-100,0
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	31 349	28,22	10 474	9,15	20 875	199,31

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	55 708,68	20,61	67 687,75	25,00	(11 979,07)	-17,70
Installations techniques, matériel et outillage	31 407,16	11,62	39 083,16	14,44	(7 676,00)	-19,64
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	51 760,32	19,15	51 760,32	19,12		
281540 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	(20 353,16)	-7,53	(12 677,16)	-4,68	(7 676,00)	-60,55
Autres immobilisations corporelles	21 488,89	7,95	25 811,96	9,53	(4 323,07)	-16,75
218100 INST ALL. GENE. AGENC. AMENAG.	20 460,04	7,57	20 460,04	7,56		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	20 834,57	7,71	19 481,55	7,20	1 353,02	6,95
218400 MOBILIER	6 143,26	2,27	5 726,60	2,12	416,66	7,28
281810 AMMORTISSEMENT AUTRES IMMO CO	(5 294,24)	-1,96	(1 976,42)	-0,73	(3 317,82)	-167,87
281820 AMMORTISSEMENT MATERIEL DE TRA			(486,36)	-0,18	486,36	100,00
281830 AMORT. MAT DE BUREAU & INFORMA	(15 972,47)	-5,91	(13 300,34)	-4,91	(2 672,13)	-20,09
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	(4 682,27)	-1,73	(4 093,11)	-1,51	(589,16)	-14,39
Participations	228,75	0,08	228,75	0,08		
261000 TITRES DE PARTICIPATION	228,75	0,08	228,75	0,08		
Autres immobilisations financières	2 583,88	0,96	2 563,88	0,95	20,00	0,78
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 583,88	0,96	2 563,88	0,95	20,00	0,78
TOTAL IV - Actif Circulant NET	214 624,15	79,39	203 046,26	75,00	11 577,89	5,70
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 209,40	3,41	18 274,03	6,75	(9 064,63)	-49,60
041D Collectif clients débiteurs	9 209,40	3,41	17 828,49	6,59	(8 619,09)	-48,34
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			445,54	0,16	(445,54)	-100,00
Autres créances	63 552,43	23,51	91 844,76	33,92	(28 292,33)	-30,80
040D Collectif fournisseurs débiteurs	262,14	0,10	585,35	0,22	(323,21)	-55,22
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			306,13	0,11	(306,13)	-100,00
437860 AGESEA	15,00	0,01			15,00	
441006 SUBVENTION LA REGION RHONE ALPES	50 000,00	18,50			50 000,00	
441007 SUBVENTION A RECEVOIR ONDA	8 280,00	3,06			8 280,00	
441110 SUB A RECEVOIR INVESTISSEMENT			15 200,00	5,61	(15 200,00)	-100,00
441700 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR			68 187,00	25,19	(68 187,00)	-100,00
445660 T.V.A. DEDUCTIBLE	146,61	0,05	848,83	0,31	(702,22)	-82,73
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	3 283,00	1,21	4 354,00	1,61	(1 071,00)	-24,60
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 136,15	0,42	1 965,45	0,73	(829,30)	-42,19
445870 T.C.A. A REGULARISER OU ATTENT	32,30	0,01			32,30	
447132 TAXE APPRENTISSAGE APDS	348,00	0,13	118,00	0,04	230,00	194,92
467800 CPAM	49,23	0,02			49,23	
468700 PRODUITS A RECEVOIR			280,00	0,10	(280,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	9 005,99	3,33	2 436,67	0,90	6 569,32	269,60
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 005,99	3,33	2 436,67	0,90	6 569,32	269,60
Disponibilités	132 856,33	49,15	90 490,80	33,42	42 365,53	46,82
511200 CHEQUES A ENCAISSER	2 120,00	0,78	732,00	0,27	1 388,00	189,62
511400 REMISE CB			185,00	0,07	(185,00)	-100,00
511430 REMISE CARTE TATOO			75,00	0,03	(75,00)	-100,00
511440 VIRT PASS CULTURE			1 706,00	0,63	(1 706,00)	-100,00
511450 VIRT PASS REGION	66,00	0,02			66,00	
512120 CREDIT COOPERATIF	76 112,09	28,15	74 052,82	27,35	2 059,27	2,78
512180 EPIDOR CREDIT COOPERATIF	40 674,74	15,05	1 391,82	0,51	39 282,92	N/S
512300 CREDIT MUTUEL	13 673,50	5,06	12 105,16	4,47	1 568,34	12,96
530000 CAISSE	210,00	0,08	243,00	0,09	(33,00)	-13,58

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	270 332,83	100,00	270 734,01	100,00	(401,18)	-0,15

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	92 719	34,30	74 817	27,63	17 903	23,93
Total des fonds propres (situation nette)	44 586	16,49	13 237	4,89	31 349	236,82
Report à nouveau	13 237	4,90	2 764	1,02	10 474	379,00
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	38 337	14,18	27 863	10,29	10 474	37,59
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(25 099)	-9,28	(25 099)	-9,27		
Excédent ou déficit de l'exercice	31 349	11,60	10 474	3,87	20 875	199,31
Total des autres fonds propres	48 133	17,81	61 579	22,75	(13 446)	-21,84
Subventions d'investissement	48 133	17,81	61 579	22,75	(13 446)	-21,84
SUB. INVEST. REGION RHONE ALPES 8 000 €2020	8 000	2,96	8 000	2,95		
SUB. INVEST. REGION RHONE ALPES 3 800 €2021	3 800	1,41	3 800	1,40		
SUB. INVEST. DRAC 38 000 €2023	38 000	14,06	38 000	14,04		
SUB. INVEST. DEPART. ISERE 5 800 €2023	5 800	2,15	5 800	2,14		
SUB. INVEST. FOND ACCESIBILITE DRAC 5 000 €20	5 000	1,85	5 000	1,85		
SUB. INVEST. VILLE DE GRENOBLE 7 000 €2020	7 000	2,59	7 000	2,59		
SUB. INVEST. METROPOLE 9 000 €2023	9 000	3,33	9 000	3,32		
SUB. INVEST.REGION RHONE ALPES 8K €2020	(4 685)	-1,73	(3 785)	-1,40	(900)	-23,78
SUB. INVEST. VILLE DE GRENOBLE 7K €2020	(3 486)	-1,29	(2 774)	-1,02	(712)	-25,66
SUB. INVEST. DRAC 38K€2023	(11 020)	-4,08	(4 332)	-1,60	(6 688)	-154,39
SUB. INVEST. REGION AURA 3.8€K 2021	(1 210)	-0,45	(542)	-0,20	(669)	-123,51
SUB. INVEST. ACCESIBILITE DRAC 5K€2023	(1 593)	-0,59	(713)	-0,26	(880)	-123,51
SUB. INVEST. GRENOBLE 9K€	(5 452)	-2,02	(2 875)	-1,06	(2 577)	-89,63
SUB. INVEST DEPART. ISERE 5.8K€2023	(1 021)	-0,38			(1 021)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	50 000	18,50	11 300	4,17	38 700	342,48
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	50 000	18,50	11 300	4,17	38 700	342,48
FOND DEDIES	50 000	18,50	11 300	4,17	38 700	342,48
TOTAL III - Total des Provisions	10 545	3,90	8 465	3,13	2 080	24,57
Provisions pour charges	10 545	3,90	8 465	3,13	2 080	24,57
PROVISION POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMI	10 545	3,90			10 545	
PROVISISON PENSION ET OBLIGAT			8 465	3,13	(8 465)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	117 068	43,31	176 152	65,06	(59 084)	-33,54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 280	21,19	127 030	46,92	(69 750)	-54,91
Collectif fournisseurs créditeurs	15 858	5,87	101 604	37,53	(85 745)	-84,39
FRS FACTURES NON PARVENUES	41 421	15,32	25 427	9,39	15 995	62,90
Dettes fiscales et sociales	21 860	8,09	26 540	9,80	(4 680)	-17,63
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	3 880	1,44	6 570	2,43	(2 690)	-40,94
URSSAF	10 099	3,74	9 380	3,46	719	7,67
AUDIENS	3 739	1,38	5 192	1,92	(1 453)	-27,98
POLE EMPLOI	167	0,06	108	0,04	59	54,24
CMB	49	0,02	55	0,02	(6)	-11,18
FCAP			144	0,05	(144)	-100,00
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	1 435	0,53	2 557	0,94	(1 122)	-43,88
IMPOTS RETENUE A LA SOURCE	268	0,10	694	0,26	(426)	-61,39
T.C.A. A REGULARISER OU ATTENT			52	0,02	(52)	-100,00
AFDAS	2 223	0,82	1 789	0,66	434	24,28

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Autres dettes	28 409	10,51	8 905	3,29	19 505	219,04
CLIENTS - AVANCES ET ACPTES RECUS SUR COM	1 571	0,58			1 571	
VIVE LES VACANCES	26 838	9,93	8 905	3,29	17 934	201,40
Produits constatés d'avance	9 518	3,52	13 677	5,05	(4 158)	-30,41
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 578	1,32	13 677	5,05	(10 098)	-73,84
PDUITS CONSTATES D'AVANCE SUB	5 940	2,20			5 940	
Total du passif	270 333	100,00	270 734	100,00	(401)	-0,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	779 635	100,00	816 384	100,00	(36 749)	-4,50
Cotisations	750	0,10	980	0,12	(230)	-23,47
ADHESION ESPACE 600	750	0,10	980	0,12	(230)	-23,47
Ventes de biens et services	111 096	14,25	114 462	14,02	(3 366)	-2,94
Ventes de prestations de service	111 096	14,25	114 462	14,02	(3 366)	-2,94
RECETTES BILLETTERIE A 2.10 %	50 527	6,48	53 723	6,58	(3 196)	-5,95
RECETTES BILLETTERIE A 5.5%	10 621	1,36	5 290	0,65	5 331	100,77
ANIMATIONS INTERVENTIONS	8 005	1,03	7 317	0,90	688	9,40
PRESTATIONS POUR ATELIERS ST VA	31 826	4,08	32 052	3,93	(226)	-0,70
CO-ACCEUIL & COREALISATION	8 545	1,10	14 650	1,79	(6 105)	-41,67
MISE A DISPOS. PERSONNEL FACTU			837	0,10	(837)	-100,00
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	1 572	0,20	594	0,07	979	164,93
Produits de tiers financeurs	656 360	84,19	663 751	81,30	(7 391)	-1,11
Concours publics et subventions	656 360	84,19	663 751	81,30	(7 391)	-1,11
SUB VDG	291 720	37,42	291 720	35,73		
SUB. VILLE DE GRENOBLE PROJET	4 500	0,58	1 500	0,18	3 000	200,00
SUB. DRAC EAC	68 460	8,78	60 787	7,45	7 673	12,62
SUB. DRAC	100 000	12,83	115 000	14,09	(15 000)	-13,04
SUB. UN THEATRE OUVERT SUR LA CITE	5 000	0,64	10 000	1,22	(5 000)	-50,00
SUB. REGION RHONE ALPES	50 000	6,41	50 000	6,12		
SUB. DEPARTEMENT ISERE	57 000	7,31	57 000	6,98		
SUB. ALLEZ ALLEZ CIRCULER	8 000	1,03	6 000	0,73	2 000	33,33
SUB. ONDA	6 934	0,89	5 444	0,67	1 490	27,37
SUB. JEAN RACINE	11 000	1,41	11 000	1,35		
SUB. CITE EDUCATIVE	35 300	4,53	35 300	4,32		
SUB. ETE	5 000	0,64	15 000	1,84	(10 000)	-66,67
SUBVENTION VLV			5 000	0,61	(5 000)	-100,00
QUOTE-PART DES SUB. INVEST. VIREE AU RESUL	13 446	1,72			13 446	
Autres produits d'exploitation	11 429	1,47	37 191	4,56	(25 762)	-69,27
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			34 152	4,18	(34 152)	-100,00
REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX			2 545	0,31	(2 545)	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI			161	0,02	(161)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES EMP			29 636	3,63	(29 636)	-100,00
AFDAS - AIDE A LA FORMATION			1 810	0,22	(1 810)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	11 300	1,45	3 000	0,37	8 300	276,67
REPRISE FOND DEDIES	11 300	1,45	3 000	0,37	8 300	276,67
Autres produits	129	0,02	39		90	230,66
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	129	0,02	39		90	230,66
Total des charges d'exploitation	748 965	96,07	815 345	99,87	(66 380)	-8,14
Autres achats et charges externes	333 509	42,78	418 288	51,24	(84 779)	-20,27
ACHATS SPECTACLES	101 534	13,02	142 900	17,50	(41 366)	-28,95
ACHAT CESSION PETITES FORMES	600	0,08	5 894	0,72	(5 294)	-89,82
ACHAT ATELIER/STAGE/FORMATION	56 589	7,26	81 988	10,04	(25 399)	-30,98
CO-REALISATION / PARTENAIRE BILLETTERIE			2 847	0,35	(2 847)	-100,00
CO-PRODUCTION / RESIDENCE	61 960	7,95	71 745	8,79	(9 785)	-13,64
ACHATS REGIE	1 480	0,19	3 326	0,41	(1 845)	-55,49
ACHAT matériel, équipement (activités, ex : EDS PE)	612	0,08			612	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 303	0,17	666	0,08	636	95,52
PETIT OUTILLAGE REGIE	1 083	0,14			1 083	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 401	0,31	2 166	0,27	235	10,87
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	369	0,05	226	0,03	144	63,77
LOCATIONS	1 197	0,15	762	0,09	435	57,16
MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	100	0,01			100	
CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	1 182	0,15	2 998	0,37	(1 816)	-60,57
ENTRETIEN ET REPARATIONS	240	0,03			240	
MENAGE +LAVERIE APPARTEMENT	2 421	0,31	3 863	0,47	(1 443)	-37,34
MAINTENANCE	7 137	0,92	7 141	0,87	(4)	-0,06
ASSURANCES	7 845	1,01	6 172	0,76	1 673	27,11
ADBT PRESSE SPECIALISEE	516	0,07	799	0,10	(283)	-35,39
REPERAGES ARTISTIQUES	541	0,07	304	0,04	236	77,62
HONORAIRES AUTEURS	2 515	0,32	1 140	0,14	1 375	120,60
MISSION EXPERT COMPT ABLE	5 330	0,68	5 280	0,65	50	0,95
MISSIONS COMMISSAIRE AUX COMPT	1 750	0,22	1 750	0,21		
HONORAIRES GRAPHISTE	4 475	0,57	6 975	0,85	(2 500)	-35,84
ANNONCES ET INSERTIONS	5 406	0,69			5 406	
PUBLICITE			4 815	0,59	(4 815)	-100,00
CADEAUX	38		282	0,03	(245)	-86,67
CATALOGUES ET IMPRIMES	9 007	1,16	11 714	1,43	(2 707)	-23,11
HEBERGEMENT SITE INTERNET	8		7		1	10,19
DIVERS (POURBOIRES, DONs)	35				35	
DEPLACEMENT EQUIPE (Transport et Hbgt)	5 234	0,67	4 190	0,51	1 044	24,92
FRAIS TRANSPORT 50 %	511	0,07	975	0,12	(464)	-47,54
DEPLACEMENT DIRECTION (Transport et Hbgt)	3 144	0,40	1 484	0,18	1 660	111,91
DEPLACEMENT EA & activités (PCD Transport et Hbg	6 919	0,89	22 599	2,77	(15 680)	-69,38
DEPLACEMENTS INTERVENANTS			158	0,02	(158)	-100,00
DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP ACTIVITE			3 323	0,41	(3 323)	-100,00
Repas déplacement équipe (Note de Frais & déf)	356	0,05	612	0,07	(256)	-41,81
Repas déplacement direction (Note de Frais & déf)	439	0,06	993	0,12	(555)	-55,83
Refacturation EA & activités (FA -repas et transp)	17 470	2,24			17 470	
MISSION RECEPTION EA & Activités (PCD Accueil)	11 577	1,48	2 508	0,31	9 069	361,66
MISSIONS RECEPTIONS CA & Equipe (ODE, goûter...)	1 930	0,25	5 912	0,72	(3 982)	-67,35
AFFRANCHISSEMENT	167	0,02	230	0,03	(63)	-27,55
TELECOM & INTERNET	1 969	0,25	2 380	0,29	(411)	-17,27
FRAIS BANCAIRES CCM	184	0,02	48	0,01	136	283,92
FRAIS BANCAIRES BFCC	1 148	0,15	1 320	0,16	(173)	-13,07
COMM. CB.	141	0,02	129	0,02	12	9,54
COTISATIONS & ADHESIONS	2 350	0,30	3 063	0,38	(712)	-23,26
FORMATIONS	2 294	0,29	2 604	0,32	(310)	-11,90
Impôts, taxes et versements assimilés	12 990	1,67	15 835	1,94	(2 845)	-17,97
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 505	0,19	1 505	0,18		-0,01
FORMATION CONTINUE	3 659	0,47	4 650	0,57	(991)	-21,31
COMPTE DE PRORATA	7 826	1,00	9 680	1,19	(1 854)	-19,16
Salaires	277 132	35,55	270 043	33,08	7 089	2,63
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	266 031	34,12	258 118	31,62	7 913	3,07
CONGES PAYES	(2 690)	-0,34	1 217	0,15	(3 907)	-320,91
INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS	13 718	1,76	9 942	1,22	3 776	37,98
INDEMNITES ST AGIAIRES			460	0,06	(460)	-100,00
FRAIS DEFRAIEMENTS	73	0,01	307	0,04	(234)	-76,23
Cotisations sociales	43 862	5,63	73 297	8,98	(29 434)	-40,16
PROV. CHARGES SUR CP	(1 122)	-0,14	1 267	0,16	(2 388)	-188,57
COTISATIONS A L'URSSAF	37 617	4,82	37 674	4,61	(57)	-0,15
COTISATION AUDIENS	17 085	2,19	17 244	2,11	(159)	-0,92
POLE EMPLOI	8 162	1,05	8 326	1,02	(165)	-1,98
CONGES SPECT ALCES	2 354	0,30	2 651	0,32	(297)	-11,21
COTISAT. DIFFUSEURS 1 %			12		(12)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
FNAS	3 858	0,49	3 731	0,46	126	3,39
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 336	0,17	1 749	0,21	(413)	-23,62
FCAP	521	0,07	643	0,08	(122)	-18,99
REMBOURSEMENT DE CHARGES DU PERSONNEL	(25 948)	-3,33			(25 948)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 769	1,77	11 411	1,40	2 358	20,66
DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	13 769	1,77	11 411	1,40	2 358	20,66
Dotations aux provisions	2 080	0,27			2 080	
DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	2 080	0,27			2 080	
Reports en fonds dédiés	50 000	6,41	11 300	1,38	38 700	342,48
REPORTS FOND DEDIES	50 000	6,41	11 300	1,38	38 700	342,48
Autres charges	15 624	2,00	15 172	1,86	452	2,98
DROIT D D'AUTEUR/TEXTES	(322)	-0,04	3 045	0,37	(3 367)	-110,57
SACD	8 202	1,05	10 254	1,26	(2 052)	-20,01
SACEM	3 459	0,44	1 587	0,19	1 872	117,93
PERTES SUR CREANCES IRRECouvRA	1 070	0,14	240	0,03	830	345,63
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3 214	0,41	45	0,01	3 169	N/S
Résultat d'exploitation	30 670	3,93	1 038	0,13	29 631	N/S
Total des produits financiers	679	0,09	396	0,05	283	71,40
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	679	0,09	396	0,05	283	71,40
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	679	0,09	396	0,05	283	71,40
Total des charges financières			10		(10)	-100,00
Intérêts et charges assimilées			10		(10)	-100,00
FRAIS AGIOS BFCC/AGIOS			10		(10)	-100,00
Résultat financier	679	0,09	386	0,05	293	75,88
Résultat courant avant impôts	31 349	4,02	1 425	0,17	29 924	N/S
Produits exceptionnels			9 629	1,18	(9 629)	-100,00
Produits exceptionnels			9 629	1,18	(9 629)	-100,00
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			(493)	-0,06	493	100,00
Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E			10 122	1,24	(10 122)	-100,00
Charges exceptionnelles			580	0,07	(580)	-100,00
Charges exceptionnelles			580	0,07	(580)	-100,00
CHARGES EXCEPT ./OPE.GESTION			80	0,01	(80)	-100,00
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			500	0,06	(500)	-100,00
Résultat exceptionnel			9 049	1,11	(9 049)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	31 349	4,02	10 474	1,28	20 875	199,31
Contributions volontaires en nature	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/20251231/12/202512mois		01/01/20241231/12/202412mois		Variations%	
Prestations en nature	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50
MISE A DISPOSITION LOCAUX	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50
Charges des contributions volontaires en nature	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50
Mise à disposition gratuite biens	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50
MISE A DISPOSTION LOCAUX	96 870	12,43	93 595	11,46	3 275	3,50

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	111 096,05	100,00	114 462,16	100,00	(3 366,11)	-2,94
Marge commerciale						
Production vendue Services	111 096,05	100,00	114 462,16	100,00	(3 366,11)	-2,94
RECETTES BILLETTERIE A 2.10 %	50 526,95	45,48	53 722,80	46,93	(3 195,85)	-5,95
RECETTES BILLETTERIE A 5.5%	10 620,86	9,56	5 290,05	4,62	5 330,81	100,77
ANNIMATIONS INTERVENTIONS	8 005,00	7,21	7 317,00	6,39	688,00	9,40
PRESTATIONS POUR ATELIERS S/T VA	31 825,83	28,65	32 051,67	28,00	(225,84)	-0,70
CO-ACCEUIL & COREALISATION	8 544,97	7,69	14 650,12	12,80	(6 105,15)	-41,67
MISE A DISPOS. PERSONNEL FACTU			837,00	0,73	(837,00)	-100,00
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	1 572,44	1,42	593,52	0,52	978,92	164,93
Production de l'exercice	111 096,05	100,00	114 462,16	100,00	(3 366,11)	-2,94
Production de l'exercice + Marge commerciale	111 096,05	100,00	114 462,16	100,00	(3 366,11)	-2,94
Achats de sous-traitance	222 775,73	200,53	308 699,66	269,70	(85 923,93)	-27,83
ACHATS SPECTACLES	101 534,02	91,39	142 899,96	124,84	(41 365,94)	-28,95
ACHAT CESSION PETITES FORMES	600,00	0,54	5 893,50	5,15	(5 293,50)	-89,82
ACHAT ATELIER/STAGE/FORMATION	56 589,32	50,94	81 988,29	71,63	(25 398,97)	-30,98
CO-REALISATION / PARTENAIRE BILLETTERIE			2 847,21	2,49	(2 847,21)	-100,00
CO-PRODUCTION / RESIDENCE	61 960,00	55,77	71 745,00	62,68	(9 785,00)	-13,64
ACHATS REGIE	1 480,41	1,33	3 325,70	2,91	(1 845,29)	-55,49
ACHAT matériel, équipement (activités,ex : EDS PE)	611,98	0,55			611,98	
Achats non stockés matières et fournitures	5 155,71	4,64	3 057,32	2,67	2 098,39	68,63
FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 302,60	1,17	666,23	0,58	636,37	95,52
PETIT OUTILLAGE REGIE	1 082,78	0,97			1 082,78	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 401,03	2,16	2 165,59	1,89	235,44	10,87
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	369,30	0,33	225,50	0,20	143,80	63,77
Autres charges externes	105 577,61	95,03	106 531,41	93,07	(953,80)	-0,90
LOCATIONS	1 196,99	1,08	761,66	0,67	435,33	57,16
MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	100,00	0,09			100,00	
CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	1 182,13	1,06	2 998,39	2,62	(1 816,26)	-60,57
ENTRETIEN ET REPARATIONS	240,00	0,22			240,00	
MENAGE +LAVERIE APPARTEMENT	2 420,80	2,18	3 863,38	3,38	(1 442,58)	-37,34
MAINTENANCE	7 136,83	6,42	7 141,24	6,24	(4,41)	-0,06
ASSURANCES	7 845,35	7,06	6 171,90	5,39	1 673,45	27,11
ADBT PRESSE SPECIALISEE	516,15	0,46	798,81	0,70	(282,66)	-35,39
REPERAGES ARTISTIQUES	540,85	0,49	304,49	0,27	236,36	77,62
HONORAIRES AUTEURS	2 514,89	2,26	1 140,00	1,00	1 374,89	120,60
MISSION EXPERT COMPTABLE	5 330,00	4,80	5 280,00	4,61	50,00	0,95
MISSIONS COMMISSAIRE AUX COMPT	1 750,00	1,58	1 750,00	1,53		
HONORAIRES GRAPHISTE	4 475,00	4,03	6 975,00	6,09	(2 500,00)	-35,84
ANNONCES ET INSERTIONS	5 406,00	4,87			5 406,00	
PUBLICITE			4 814,60	4,21	(4 814,60)	-100,00
CADEAUX	37,61	0,03	282,22	0,25	(244,61)	-86,67
CATALOGUES ET IMPRIMES	9 007,01	8,11	11 713,58	10,23	(2 706,57)	-23,11
HEBERGEMENT SITE INTERNET	8,11	0,01	7,36	0,01	0,75	10,19
DIVERS (POURBOIRES, DONs)	34,55	0,03			34,55	
DEPLACEMENT EQUIPE (Transport et Hbgt)	5 234,12	4,71	4 189,89	3,66	1 044,23	24,92
FRAIS TRANSPORT 50 %	511,45	0,46	975,00	0,85	(463,55)	-47,54
DEPLACEMENT DIRECTION (Transport et Hbgt)	3 143,93	2,83	1 483,61	1,30	1 660,32	111,91
DEPLACEMENT EA & activités (PCD Transport et Hbg	6 919,48	6,23	22 599,28	19,74	(15 679,80)	-69,38
DEPLACEMENTS INTERVENANTS			158,00	0,14	(158,00)	-100,00
DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP ACTIVITE			3 323,38	2,90	(3 323,38)	-100,00
Repas déplacement équipe (Note de Frais & déf)	356,08	0,32	611,95	0,53	(255,87)	-41,81
Repas déplacement direction (Note de Frais & déf)	438,78	0,39	993,39	0,87	(554,61)	-55,83

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Refacturation EA & activités (FA -repas et transp)	17 470,42	15,73			17 470,42	
MISSION RECEPTION EA & Activités (PCD Accueil)	11 577,11	10,42	2 507,73	2,19	9 069,38	361,66
MISSIONS RECEPTIONS CA & Equipe (ODE, goûter...)	1 930,45	1,74	5 911,97	5,17	(3 981,52)	-67,35
AFFRANCHISSEMENT	166,80	0,15	230,23	0,20	(63,43)	-27,55
TELECOM & INTERNET	1 969,16	1,77	2 380,36	2,08	(411,20)	-17,27
FRAIS BANCAIRES CCM	183,82	0,17	47,88	0,04	135,94	283,92
FRAIS BANCAIRES BFCC	1 147,87	1,03	1 320,47	1,15	(172,60)	-13,07
COMM. CB.	141,05	0,13	128,77	0,11	12,28	9,54
COTISATIONS & ADHESIONS	2 350,34	2,12	3 062,60	2,68	(712,26)	-23,26
FORMATIONS	2 294,48	2,07	2 604,27	2,28	(309,79)	-11,90
Valeur ajoutée produite	(222 413,00)	-200,2	(303 826,23)	-265,4	81 413,23	26,80
Subventions	642 913,50	578,70	663 750,50	579,89	(20 837,00)	-3,14
SUB VDG	291 720,00	262,58	291 720,00	254,86		
SUB. VILLE DE GRENOBLE PROJET	4 500,00	4,05	1 500,00	1,31	3 000,00	200,00
SUB. DRAC EAC	68 460,00	61,62	60 787,00	53,11	7 673,00	12,62
SUB. DRAC	100 000,00	90,01	115 000,00	100,47	(15 000,00)	-13,04
SUB. UN THEATRE OUVERT SUR LA CITE	5 000,00	4,50	10 000,00	8,74	(5 000,00)	-50,00
SUB. REGION RHONE ALPES	50 000,00	45,01	50 000,00	43,68		
SUB. DEPARTEMENT ISERE	57 000,00	51,31	57 000,00	49,80		
SUB. ALLEZ ALLEZ CIRCULER	8 000,00	7,20	6 000,00	5,24	2 000,00	33,33
SUB. ONDA	6 933,50	6,24	5 443,50	4,76	1 490,00	27,37
SUB. JEAN RACINE	11 000,00	9,90	11 000,00	9,61		
SUB. CITE EDUCATIVE	35 300,00	31,77	35 300,00	30,84		
SUB. ETE	5 000,00	4,50	15 000,00	13,10	(10 000,00)	-66,67
SUBVENTION VLV			5 000,00	4,37	(5 000,00)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	5 163,76	4,65	6 154,88	5,38	(991,12)	-16,10
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 504,71	1,35	1 504,81	1,31	(0,10)	-0,01
FORMATION CONTINUE	3 659,05	3,29	4 650,07	4,06	(991,02)	-21,31
Impôts, taxes & versements assimilés autres	7 825,85	7,04	9 680,08	8,46	(1 854,23)	-19,16
COMPTE DE PRORATA	7 825,85	7,04	9 680,08	8,46	(1 854,23)	-19,16
Salaires	277 131,56	249,45	270 042,68	235,92	7 088,88	2,63
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	266 030,74	239,46	258 117,58	225,50	7 913,16	3,07
CONGES PAYES	(2 689,56)	-2,42	1 217,49	1,06	(3 907,05)	-320,91
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	13 717,52	12,35	9 941,57	8,69	3 775,95	37,98
INDEMNITES ST AGIAIRES			459,50	0,40	(459,50)	-100,00
FRAIS DEFRAIEMENTS	72,86	0,07	306,54	0,27	(233,68)	-76,23
Cotisations sociales	43 862,44	39,48	73 296,89	64,04	(29 434,45)	-40,16
PROV. CHARGES SUR CP	(1 121,78)	-1,01	1 266,56	1,11	(2 388,34)	-188,57
COTISATIONS A L'URSSAF	37 617,21	33,86	37 674,42	32,91	(57,21)	-0,15
COTISATION AUDIENS	17 085,13	15,38	17 243,85	15,07	(158,72)	-0,92
POLE EMPLOI	8 161,55	7,35	8 326,15	7,27	(164,60)	-1,98
CONGES SPECT ALCES	2 354,06	2,12	2 651,26	2,32	(297,20)	-11,21
COTISAT. DIFFUSEURS 1 %			11,50	0,01	(11,50)	-100,00
FNAS	3 857,56	3,47	3 731,11	3,26	126,45	3,39
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 335,63	1,20	1 748,73	1,53	(413,10)	-23,62
FCAP	521,16	0,47	643,31	0,56	(122,15)	-18,99
REMBOURSEMENT DE CHARGES DU PERSONNEL	(25 948,08)	-23,36			(25 948,08)	
Excédent brut d'exploitation	86 516,89	77,88	749,74	0,66	85 767,15	N/S
Reprises sur provisions			34 151,85	29,84	(34 151,85)	-100,00
REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX			2 545,22	2,22	(2 545,22)	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI			160,70	0,14	(160,70)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TRANSFERT DE CHARGES EMP AFDAS - AIDE A LA FORMATION			29 635,93 25,89 1 810,00 1,58		(29 635,93) -100,00 (1 810,00) -100,00	
Autres produits d'exploitation	12 179,22	10,96	4 019,08	3,51	8 160,14	203,04
ADHESION ESPACE 600	750,00	0,68	980,00	0,86	(230,00)	-23,47
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	129,22	0,12	39,08	0,03	90,14	230,66
REPRISE FOND DEDIES	11 300,00	10,17	3 000,00	2,62	8 300,00	276,67
Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	13 446,20	12,10			13 446,20	
QUOTE-PART DES SUB. INVEST. VIREE AU RESUL	13 446,20	12,10			13 446,20	
Dotations aux amortissements et provisions	15 848,98	14,27	11 410,75	9,97	4 438,23	38,90
DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	13 768,75	12,39	11 410,75	9,97	2 358,00	20,66
DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	2 080,23	1,87			2 080,23	
Autres charges	65 623,74	59,07	26 471,62	23,13	39 152,12	147,90
DROIT D D'AUTEUR/TEXTES	(321,75)	-0,29	3 044,98	2,66	(3 366,73)	-110,57
SACD	8 202,30	7,38	10 254,14	8,96	(2 051,84)	-20,01
SACEM	3 459,29	3,11	1 587,33	1,39	1 871,96	117,93
PERTES SUR CREANCES IRRECOURA	1 069,51	0,96	240,00	0,21	829,51	345,63
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3 214,39	2,89	45,17	0,04	3 169,22	N/S
REPORTS FOND DEDIES	50 000,00	45,01	11 300,00	9,87	38 700,00	342,48
Résultat d'exploitation	30 669,59	27,61	1 038,30	0,91	29 631,29	N/S
Total des produits financiers	679,32	0,61	396,34	0,35	282,98	71,40
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	679,32	0,61	396,34	0,35	282,98	71,40
Total des charges financières			10,09	0,01	(10,09)	-100,00
FRAIS AGIOS BFCC/AGIOS			10,09	0,01	(10,09)	-100,00
Résultat courant avant impôts	31 348,91	28,22	1 424,55	1,24	29 924,36	N/S
Produits exceptionnels			9 628,98	8,41	(9 628,98)	-100,00
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			(493,08)	-0,43	493,08	100,00
Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E			10 122,06	8,84	(10 122,06)	-100,00
Charges exceptionnelles			579,72	0,51	(579,72)	-100,00
CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION			80,00	0,07	(80,00)	-100,00
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			499,72	0,44	(499,72)	-100,00
Résultat exceptionnel			9 049,26	7,91	(9 049,26)	-100,00
Résultat de l'exercice	31 348,91	28,22	10 473,81	9,15	20 875,10	199,31

Etats financiers au 31/12/2025

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 **270 333 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **780 314 euros** et un total **charges** de **748 965 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **31 349 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels du plan comptable associatif et plus précisément du règlement ANC n°2022-06 ainsi que des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2023-06.

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 n'a été apporté.

Changement de réglementation comptable - Application de règlement ANC n°2022-06

Application du règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions de règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatifs au Plan Comptable Général.

Ce règlement a notamment supprimé la notion de *transferts de charges*, dont les opérations concernées sont désormais présentées par nature au sein des charges et des produits d'exploitation financiers ou exceptionnels, selon leur qualification économique.

Par ailleurs, la définition et le périmètre des produits et charges exceptionnels ont été précisés, ceux-ci étant désormais limités aux éléments résultant d'événements majeurs et inhabituels, étranger à l'exploitation normale de l'entité.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'application de ces nouvelles dispositions a conduit à des reclassements de présentation entre les postes du compte de résultat, sans impact sur le résultat net ni sur les capitaux propres de l'exercice. Les données comparatives ont été retraitées afin d'assurer la comparabilité des informations financières entre les exercices.

Postes du compte de résultat	N-1 (présentation ANC 2014-03)	N-1 Reclassements ANC 2022-06	N-1 retraité (présentation ANC 2022-06)	N (présentation ANC 2022-06)
Cotisations	980		980	750
Chiffre d'affaires	114 462		114 462	111 096
Subventions	663 751	10 122	673 873	656 360
Dons manuels, Mécénats			0	
Autres produits d'exploitation	5 584		5 584	11 429
Production immobilisée	0		0	
Transferts de charges	31 607	-31 607	0	
Achats	0	0	0	0
Charges externes	418 288		418 288	333 509
Charges fiscales	15 835		15 835	12 990
Charges de personnel	343 339	- 31 607	311 732	320 994
Autres charges d'exploitation	37 884	1 073	38 957	81 472
Résultat d'exploitation	1 038		10 087	30 670
Résultat financier	387		387	679
Produits exceptionnels	9 629	-9 629	0	
Charges exceptionnelles	580	-580	0	
Résultat exceptionnel	9 049		0	
Résultat avant impôt	10 474		10 474	31 349

Les reclassements présentés ci-dessus résultent principalement de la suppression des transferts de charges et de la nouvelle définition des produits et charges exceptionnels introduites par le règlement ANC n°2022-06.

Les montants précédemment comptabilisés en transferts de charges seraient reclassés par nature au sein des charges d'exploitation concernées.

Certains produits et charges auparavant présentés en résultat exceptionnel seraient requalifiés

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

en résultat d'exploitation, ces éléments ne répondant plus à la définition d'événements majeurs et inhabituels.

Ces reclassements n'ont **aucun impact sur le résultat net**, mais uniquement sur la présentation des soldes intermédiaires de gestion.

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.

Immobilisations

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

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

Les durées utilisées pour le calcul des dotations aux amortissements sont les suivantes:

Immobilisations	Mode	Durée
Matériels et outillage	Linéaire	2 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Matériel, mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements, installations	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Achats

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

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2025
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	51 760			51 760
Installations générales, agencements et divers	20 460			20 460
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	25 208	1 770		26 978
Immobilisations financières	2 793	20		2 813
TOTAL GENERAL	100 221	1 790		102 011

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2025
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	12 677	7 676		20 353
Installations générales, agencements et divers	1 976	3 318		5 294
Matériel de transport	486		486	
Autres immobilisations corporelles	17 393	3 261		20 655
TOTAL GENERAL	32 533	14 255	486	46 302

Créances

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 584	2 584	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 209	9 209	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15	15	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 598	4 598	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	348	348	
	Divers	58 280	58 280	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	311	311	
	Charges constatées d'avances	9 006	9 006	
TOTAL DES CREANCES		84 352	84 352	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		58 280
Autres créances		58 280
SUBVENTION LA REGION RHONE ALPES	50 000	
SUBVENTION A RECEVOIR ONDA	8 280	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				9 006
OVH	01/01/2026 17/06/2026		4	
MAIF	01/01/2026 31/12/2026		8 272	
MAPADO	01/01/2026 01/01/2026		7	
ADOBE	01/01/2026 11/04/2026		97	
MEDIAS	01/01/2026 31/01/2026		12	
MEDIAS	01/01/2026 28/02/2026		11	
MEDIAS	01/01/2026 31/12/2026		156	
MEDIAS	01/01/2026 13/11/2026		343	
MEDIAS	01/01/2026 20/02/2027		65	
SOLISATECH	01/01/2026 17/04/2026		38	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				9 006

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
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	2 764	10 474			13 237
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	10 474	(10 474)	31 349		31 349
Situation nette	13 237		31 349		44 586
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	61 579			13 446	48 133
Provisions réglementées					
TOTAL	74 817		31 349	13 446	92 719

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	76 600			76 600
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	76 600			76 600
Quotes-parts virées au compte de résultat	15 021	13 446		28 467

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	8 465	2 080		10 545
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 465	2 080		10 545
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	8 465	2 080		10 545
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 080		
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 Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
FOND DEDIES ECOLES DES TREM	3 300		3 300				
FOND DEDIES PROJET ADOS	8 000		8 000				
FOND DEDIES ARTISTIQUE		30 000				30 000	
FOND DEDIES ADOS		10 000				10 000	
FOND DEDIES PROJET ETE DRAC		10 000				10 000	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	11 300	50 000	11 300			50 000	

Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTE	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	57 280	57 280		
	Personnel et comptes rattachés	3 880	3 880		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 489	15 489		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 491	2 491		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	28 409	28 409		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	59 518	59 518		
	TOTAL DES DETTES	167 068	167 068		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		48 308
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>41 421</i>	41 421
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISIO. POUR CONGES P</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>	<i>3 880</i> <i>1 435</i>	5 315
Autres dettes <i>CLIENTS - AVANCES ET ACPTES RECUS SUR COMMANDES</i>	<i>1 571</i>	1 571

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			9 518
BILLETTERIE 2026		3 578	
SUB VILLE DE GRENOBLE		1 500	
SUB. ONDA		4 440	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			9 518

--

Concours publics et subventions

31/12/2025	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Etat exprimé en euros						
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		168 460	467 520		6 934	642 914
Subventions d'investissement						
TOTAL		168 460	467 520		6 934	642 914

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
SUB. VILLE DE GRENOBLE		299 220	
SUB. DRAC		168 460	
SUB. PREJECT ISERE		55 300	
SUB. DEPARTEMENT ISERE		57 000	
SUB. REGION RHONE ALPES		50 000	
SUB. METROPOLE		6 000	
SUB. ONDA		6 934	
Totalisation		642 914	

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature	96 870	93 595
Bénévolat	96 870	93 595
Total	96 870	93 595

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	96 870	93 595
Prestations	96 870	93 595
Personnel bénévole		
Total	96 870	93 595

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	1 750	1 750	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	1 750	1 750	100,00	100,00				

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)							
--	--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

--

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		4
	Cadres et ingénieurs		4
	Autres catégories		
	TOTAL		8

--

Autres Informations

Etat exprimé en euros

Locaux mis à disposition

L'association bénéficie au cours de l'année 2025 de la mise à disposition à titre gratuit des locaux pour les besoins de son activité.

Engagement de retraite

La provision retraite de l'exercice est de 10 545.43 €comptabilisée dans le bilan.

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

	Hypothèse retenue
Date d'évaluation	31/12/2025
Taux d'actualisation	3.60 %
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

Autres informations

L'association est soumise aux impôts commerciaux.

Etats financiers au 31/12/2025

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE

FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD

(2026)

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

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	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				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art. 44 octies A				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A				Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies				Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies				Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies				Autres dispositifs			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies				Sociétés d'investissements immobiliers cotées				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																			
F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BÉNÉFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice déclaration n°2065-SD)																			
Base d'imposition				Chiffre d'affaires				Taux d'imposition											
I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (notice n°2065-SD)																			
Base d'imposition				Taux d'imposition				12,00											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts																			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.																			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%																			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE																			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ACD																			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :													
LDMR ASSOCIES 52 Rue Aimé Bouchayer 38170 SEYSSINET PARISET Tél : 04.76.27.80.01						Tél :													
Identité du déclarant :																			
Date : Lieu : Grenoble																			
Qualité et nom du signataire :																			
Signature :																			
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :																			

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

ASSOCIATION ESPACE 600
31122025

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

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

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

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

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise **ASSOCIATION ESPACE 600**
et Date de clôture de l'exercice **31122025**

I	DIVERS		
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (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 2025, 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)	31 349
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)	31 349
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		31122025			
												Exercice N-1 clos le		31122024			
ACTIF				Brut				Amortissements-Provisions				Net		Net			
				1				2				3		4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial*	010		012											
			Autres*	014		016											
	Immobilisations corporelles*		028	99 198	030	46 302	52 896	64 895									
	Immobilisations financières* (1)		040	2 813	042		2 813	2 793									
	Total I (5)		044	102 011	048	46 302	55 709	67 688									
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	{	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052											
			Marchandises *	060		062											
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066												
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	9 209	070	9 209	18 274									
			Autres * (3)	072	63 552	074	63 552	91 845									
	Charges constatées d'avance *		092	9 006	094	9 006	2 437										
	Valeurs mobilières de placement		080		082												
	Disponibilités		084	132 856	086		132 856	90 491									
	Total II		096	214 624	098	214 624	203 046										
	Total général (I + II)		110	316 635	112	46 302	270 333	270 734									
PASSIF												Exercice N NET		Exercice N-1 NET			
												1		2			
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	13 237	2 764											
	Résultat de l'exercice			136	31 349	10 474											
	Subventions d'investissement			137	48 133	61 579											
	Provisions réglementées			140													
	Total I			142	92 719	74 817											
Provisions pour risques et charges			154	10 545	8 465												
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164													
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166	57 280	127 030											
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)			172	21 860	26 540											
	Comptes courants d'associés			173													
	Autres dettes			175	28 409	8 905											
	Produits constatés d'avance			174	59 518	24 977											
Total III			176	167 068	187 452												
Total général (I + II + III)												180		270 333		270 734	
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 584	(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	1 790									
	(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 31122025	Exercice N-1 clos le 31122024
				1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214	
		217		218	111 096 114 462
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	656 360 663 751
	Autres produits			230	12 179 38 171
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	779 635 816 384
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 stocks (matières premières et approvisionnement)*			240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	333 509 418 288
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	12 990 15 835
	Rémunérations du personnel *			250	277 132 270 043
	Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)	380		252	43 862 73 297
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	13 769 11 411
	Dotations aux dépréciations			256	2 080
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	65 624 26 472
	Total des charges d'exploitation (II)				264
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	30 670 1 038
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	679 396
	Produits exceptionnels (IV)			290	9 629
	Charges financières (V)			294	10
	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
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : 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	31 349 314
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		989	
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)			991	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			993	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		992	
	Investissements et souscriptions outre-mer			993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		181	
	Zones de réhabilitation de la défense (44 terdecies)			127	
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies)	655		641	
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)	645		647	
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)			649		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)	648		990		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies E)					
Dédution exceptionnelle (art 39 decies F)					
Dédution exceptionnelle (art 39 decies G)					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	31 349 354
Déficits	Bénéfice col. 1				
	Déficit col. 2				
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables : * 93.630 dont imputés sur le résultat :					360 31 349
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370	
Bénéfice col. 1					
Déficit col. 2					
				372	

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

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		412		414		416												
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	51 760	442		444		446	51 760											
		Installations générales agencements divers	450	20 460	452		454		456	20 460											
		Matériel de transport	460		462		464		466												
		Autres immobilisations corporelles	470	25 208	472	1 770	474		476	26 978											
Immobilisations financières		480	2 793	482	20	484		486	2 813												
TOTAL		490	100 221	492	1 790	494		496	102 011												
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	12 677	532	7 676	534		536	20 353											
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 976	542	3 318	544		546	5 294											
		Matériel de transport	550	486	552		554	486	556												
		Autres immobilisations corporelles	560	17 393	562	3 261	564		566	20 655											
TOTAL		570	32 533	572	14 255	574	486	576	46 302												
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																					
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 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	8 465	622	10 545	624	8 465	626	10 545
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	8 465	682	10 545	684	8 465	686	10 545
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	93 630		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter			
Déficits imputés						983	31 349		
Déficits reportables						984	62 281		
Déficits de l'exercice						860			
Total des déficits restant à reporter						870	62 281		
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives							381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)					325				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					327				
Montant de la TVA collectée							374	4 223	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	15 550	
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		

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPACE 600		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012025		et clos le : 31122025	
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	111 096	
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		
TOTAL 1	106	111 096	
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	12 179	
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	642 914	
Variation positive des stocks	111		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	655 093	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	227 931	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	104 281	
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	65 624	
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 rattachées ou non à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	397 836	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	368 353
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 31/12/2025

AUTRES DECLARATIONS FISCALES ET SOCIALES