



neovista
EXPERTISE COMPTABLE



28 quai Rambaud

69002 LYON

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



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association MARCHE GARE
28 quai Rambaud
69002 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	563 323 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	288 678 Euros
- Résultat net comptable,	39 075 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 25/03/2025

Solène LEDUC
Collaboratrice comptable

Thomas PALOP
Expert-comptable



Association MARCHE GARE

28 quai Rambaud

69002 LYON



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	20 920	16 347	4 574	11 433	6 859-	60, 00-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	493 480	284 451	209 030	275 433	66 403-	24, 11-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	1 015		1 015	1 015		
	Prêts						
	Autres						
	Total I	515 415	300 797	214 618	287 880	73 262-	25, 45-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	5 254		5 254	4 971	283	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 871	1 432	13 439	56 471	43 032-	76, 20-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	57 433		57 433	122 541	65 107-	53, 13-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	258 620		258 620	122 453	136 167	111, 20
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	13 958		13 958	1 878	12 081	643, 34
	Total II	350 137	1 432	348 705	308 314	40 391	13, 10
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		865 552	302 229	563 323	596 194	32 871-	5, 51-

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	44 783	44 783		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	34 146	22 097	12 050	54,53	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		39 075	12 050	27 026	224,29
Situation nette (sous total)		118 004	78 929	39 075	49,51
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement		180 962	244 579	63 616-	26,01-
Provisions réglementées					
Total I		298 967	323 508	24 541-	7,59-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		2 200	2 200-	100,00-
Total II			2 200	2 200-	100,00-
PROVISIONS	Provisions pour risques	5 798	5 719	79	1,38
	Provisions pour charges	13 965	12 075	1 890	15,65
	Total III	19 763	17 794	1 969	11,06
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	73 170	100 304	27 134-	27,05-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	58 452	46 337	12 115	26,15
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	57 803	52 479	5 324	10,15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 278	27 385	4 107-	15,00-
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		31 890	26 187	5 703	21,78
Total IV		244 593	252 692	8 099-	3,20-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		563 323	596 194	32 871-	5,51-

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations		320		380	60-	15. 79-
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		287 648		274 427	13 221	4. 82
Parrainages		1 030		659	372	56. 40
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		487 322		406 035	81 287	20. 02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels		109		193	84-	43. 59-
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières		12 225		14 929	2 704-	18. 11-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		7 037		10 847	3 810-	35. 13-
Utilisations des fonds dédiés		2 200		1 700	500	29. 41
Autres produits		48		13	35	269. 91
Total I		797 939		709 183	88 756	12. 52
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises						
Variation de stock		283-		3 134-	2 852	90. 97
Autres achats et charges externes		363 582		361 829	1 753	0. 48
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		12 460		7 154	5 305	74. 16
Salaires et traitements		254 061		223 262	30 798	13. 79
Charges sociales		77 285		66 861	10 425	15. 59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		74 255		66 834	7 421	11. 10
Dotations aux provisions		9 119		8 804	315	3. 58
Reports en fonds dédiés				2 200	2 200-	100. 00-
Autres charges		14 065		11 047	3 018	27. 32
Total II		804 543		744 857	59 686	8. 01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		6 605-		35 674-	29 070	81. 49

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change				1	1-	100. 00-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III				1	1-	100. 00-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		1 483		1 818	335-	18. 43-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		1 483		1 818	335-	18. 43-
2. Résultat financier (III-IV)		1 483-		1 817-	334	18. 39
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		8 088-		37 491-	29 404	78. 43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				164	164-	100. 00-
Sur opérations en capital		63 616		56 749	6 867	12. 10
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		63 616		56 913	6 703	11. 78
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		6 069		2 305	3 764	163. 33
Sur opérations en capital				2 397	2 397-	100. 00-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		6 069		4 702	1 368	29. 09
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		57 547		52 212	5 335	10. 22
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)		10 384		2 671	7 713	288. 77
Total des produits (I+III+V)		861 555		766 097	95 458	12. 46
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		822 480		754 048	68 432	9. 08
5. EXCEDENT OU DEFICIT		39 075		12 050	27 026	224. 29

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	24	171	18	541	5 630	30.37
Prestations en nature	183	396	183	396		
Bénévolat						
TOTAL	207	567	201	937	5 630	2.79
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	183	396	183	396		
Prestations en nature						
Personnel bénévole	24	171	18	541	5 630	30.37
TOTAL	207	567	201	937	5 630	2.79

ANNEXE

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

Le Marché Gare est une SMAC (Scène de Musiques Actuelles) inaugurée en 2006 sous l'égide de la MJC Confluence.

Cette salle a bénéficié d'importants travaux de rénovation débutés en septembre 2018 et qui se sont terminés juste avant sa réouverture au public en septembre 2022.

Le Marché Gare a pris son indépendance vis-à-vis de la MJC Confluence et est porté depuis le 1er janvier 2022 par une association du même nom.

Son objet social est de favoriser la création l'accompagnement, la médiation, la formation et la promotion des différents modes de pratiques culturelles et artistiques, notamment dans le domaine des musiques amplifiées.

Ce lieu se compose de deux salles de concerts de 400 et 100 places.

La salle accueille une soixantaine de concerts par an, organisés par le Marché Gare ou en collaboration avec les acteurs culturels de l'agglomération, tout en ouvrant aussi ses portes à des expositions, projections et conférences en adéquation avec la programmation et l'identité artistique du lieu. En parallèle de ces événements, des artistes sont accueillis à l'année en résidence pour des temps voués à l'apprentissage et à la création. Le Marché Gare leur offre la possibilité de travailler leur rapport à la scène, perfectionner leur technique ou encore approfondir le travail de composition.

L'association est soutenue financièrement par la Ville de Lyon, la Métropole, la DRAC, la Région Auvergne Rhône-Alpes et le CNM.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 563 322,96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 797 938.89 Euros et dégageant un excédent de 39 075,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 920		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	384 808		993
Installations générales agencements aménagements divers	13 948		
Matériel de transport	21 263		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 468		
TOTAL	492 488		993
Autres titres immobilisés	1 015		
TOTAL	1 015		
TOTAL GENERAL	514 423		993

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			20 920	20 920
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			385 801	385 801
Installations générales agencements aménagements divers			13 948	13 948
Matériel de transport			21 263	21 263
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			72 468	72 468
TOTAL			493 480	493 480
Autres titres immobilisés			1 015	1 015
TOTAL			1 015	1 015
TOTAL GENERAL			515 415	515 415

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 488	6 859		16 347
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		177 248	47 767		225 015
Installations générales agencements aménagements divers		4 142	2 969		7 111
Matériel de transport		14 954	4 253		19 207
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 711	12 407		33 118
TOTAL		217 055	67 396		284 451
TOTAL GENERAL		226 542	74 255		300 797
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 859				
Instal.techniques matériel outillage indus.	47 767				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 969				
Matériel de transport	4 253				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 407				
TOTAL	67 396				
TOTAL GENERAL	74 255				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	44 783				44 783
Report à nouveau	22 097	12 050			34 146
Excédent ou déficit de l'exercice	12 050	12 050-	39 075		39 075
Situation nette	78 929		39 075	0-	118 004
Subventions d'investissement	244 579			63 616	180 962
TOTAL I	323 508		39 075	63 616	298 967

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation Lyon A Voix Basse	2 200		2 200				
	2 200		2 200				
TOTAL	2 200		2 200				

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	12 075	1 890			13 965
Autres provisions pour risques et charges	5 719	5 798	5 719		5 798
TOTAL	17 794	7 688	5 719		19 763

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 432			1 432
TOTAL		1 432			1 432
TOTAL GENERAL	17 794	9 120	5 719		21 195

Dont dotations et reprises d'exploitation		9 119	5 719		
---	--	-------	-------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	3 436	3 436	
Autres créances clients	11 435	11 435	
Personnel et comptes rattachés	26	26	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	598	598	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 616	4 616	
Divers état et autres collectivités publiques	49 733	49 733	
Débiteurs divers	2 460	2 460	
Charges constatées d'avance	13 958	13 958	
TOTAL	86 263	86 263	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	166	166		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	73 004	73 004		
Fournisseurs et comptes rattachés	58 452	58 452		
Personnel et comptes rattachés	24 985	24 985		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 429	16 429		
Impôts sur les bénéfices	10 384	10 384		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 980	5 980		
Autres impôts taxes et assimilés	25	25		
Autres dettes	23 278	23 278		
Produits constatés d'avance	31 890	31 890		
TOTAL	244 593	244 593		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 543			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 617			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 438
Autres créances	50 331
Total	55 769

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 610
Dettes fiscales et sociales	30 517
Total	63 293

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 958
Total	13 958
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	29 745
Produits financiers	2 145
Total	31 890

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Billetterie constatée d'avance			
- billetterie 2023	16 212		
- TR MAD SALLE	200		
Subventions constatées d'avanc			
- Sbvention Métropole	13 333		
Prestations constatés d'avance			
- Sacem Fabrique à Musique	2 145		
Total	31 890		

Subventions d'équipement

L'association a bénéficié de différentes subventions d'investissements:

- Ville de Lyon : 110 000 euros
- CNM : 81 348 euros
- DRAC : 52 000 euros
- Métropole : 40 000 euros
- Région : 44 000 euros

Les subventions d'investissement accordées par des organismes publics sont comptabilisées au Passif du bilan sous la rubrique " Subventions d'investissement" et la quote-part virée au compte de résultat selon le même rythme que l'amortissement, est suivie dans un sous compte.

Conformément à l'avis EC 2015-34 de la commission des études comptables de la CNCC, la fraction de subventions d'investissements destinée à financer des biens qui n'ont pas été comptabilisé en immobilisation ont été comptabilisé dans le compte 740700.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Région Auvergne Rhône Alpes fonctionnement	100 000
Ville de Lyon	190 000
DRAC fonctionnement	166 000
DRAC Pose Ta Rime	3 000
DRAC création mutualisée	10 000
Grand Lyon	20 000
Aides embauches apprentis	2 000
Aides Fonpeps AESP	12 500
Aides Fonpeps APAJ	2 572
CNM aide à la diffusion concerts	13 950
CNM aide à la diffusion résidence	16 800
CNM droits de tirage	3 000
Total	539 822

Rémunération des dirigeants

L'article 20 de la loi N°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif précise que " les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 Euros et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 Euros doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature ".

L'association n'a versé au cours de l'exercice, aucune rémunération à ses trois plus hauts cadres dirigeants qui sont le Président, le Trésorier et le Secrétaire.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	4
Total	8

Valorisation des contributions volontaires

L'association bénéficie de contributions volontaires :

- de la part de la Ville de Lyon, qui correspondent à la mise à disposition des locaux de l'association et qui sont évalués à 183 396 euros
- de 24 171 euros de bénévolat.

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 800 euros, facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	75 000
- Garantie France Active75 000	
Total	75 000

Engagement en matière de pensions et retraites

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 13 965 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Qp subv inves CR63 616		77700000
Total	63 616	
Charges exceptionnelles		
- Apurement comptes de tiers2 849		67180000
- Perte subvention DRAC1 620		67180000
- Perte subventiuon Région Tikaniki1 600		67180000
Total	6 069	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	4	573, 50	11	432, 50	6 859, 00-	60, 00-
20500000 Licences informatiques	2	920, 10	2	920, 10		
20510000 Site internet	11	005, 00	11	005, 00		
20520000 Identité visuelle	6	995, 00	6	995, 00		
28050000 Amortisst licences	1	952, 60-	1	015, 60-	937, 00-	92, 26-
28051000 Amortisst site internet	8	639, 00-	4	970, 00-	3 669, 00-	73, 82-
28052000 Amortisst identité visuelle	5	755, 00-	3	502, 00-	2 253, 00-	64, 33-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	209	029, 55	275	432, 98	66 403, 43-	24, 11-
21540000 Matériel industriel	6	608, 34	6	608, 34		
21541000 Matériel salle concert	318	541, 99	317	549, 33	992, 66	0, 31
21542000 Matériel bar	38	951, 15	38	951, 15		
21543000 Agencements catering/cuisine	21	699, 27	21	699, 27		
21810000 Agencements & aménagements	13	948, 22	13	948, 22		
21820000 Matériel de transport	21	263, 42	21	263, 42		
21831000 Matériel informatique	33	030, 51	33	030, 51		
21840000 Mobilier	39	437, 47	39	437, 47		
28154000 Amortisst matériel industriel	3	066, 00-	1	744, 00-	1 322, 00-	75, 80-
28154100 Amortisst matériel salle conce	203	382, 91-	164	933, 91-	38 449, 00-	23, 31-
28154200 Amortisst matériel bar	10	909, 00-	6	204, 00-	4 705, 00-	75, 84-
28154300 Amortisst agencts catering	7	657, 00-	4	366, 00-	3 291, 00-	75, 38-
28181000 Amortisst agencts & aménagts	7	111, 00-	4	142, 00-	2 969, 00-	71, 68-
28182000 Amortisst matériel transport	19	206, 86-	14	953, 86-	4 253, 00-	28, 44-
28183100 Amortisst matériel bureau	20	518, 05-	13	811, 96-	6 706, 09-	48, 55-
28184000 Amortissst mobilier	12	600, 00-	6	899, 00-	5 701, 00-	82, 64-
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1	015, 00	1	015, 00		
27100000 Titres immobilisés	1	015, 00	1	015, 00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	214	618, 05	287	880, 48	73 262, 43-	25, 45-
STOCKS ET EN COURS	5	254, 13	4	971, 20	282, 93	5, 69
37100000 Stocks bar	5	042, 57	4	971, 20	71, 37	1, 44
37110000 Stocks catering		211, 56			211, 56	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	13	439, 35	56	471, 29	43 031, 94-	76, 20-
41100000 Clients	5	996, 85	35	884, 05	29 887, 20-	83, 29-
41600000 Clients douteux	3	436, 20			3 436, 20	
41810000 Clients - fae	5	438, 05	20	587, 24	15 149, 19-	73, 59-
49100000 Dépréciation créances douteuse	1	431, 75-			1 431, 75-	
AUTRES	57	433, 22	122	540, 61	65 107, 39-	53, 13-
40960000 Consignes	2	460, 00	2	265, 00	195, 00	8, 61
42100000 Personnel rémunérations dûes		8, 80			8, 80	
42300001 Ndf benjamin		7, 84		7, 84		
42300002 Ndf gaelle		9, 40		9, 40		
43870000 Organismes sociaux prod a rece		597, 68			597, 68	
44170000 Subventions à recevoir cnm			29	480, 00	29 480, 00-	100, 00-
44170100 Subventions à recevoir drac			12	500, 00	12 500, 00-	100, 00-
44171000 Subventions à recevoir région	44	400, 00	61	150, 00	16 750, 00-	27, 39-
44173000 Subventions à recevoir métropo	2	000, 00			2 000, 00	
44566000 Tva déductible sur abs	1	628, 88		715, 81	913, 07	127, 56
44566100 Tva intracom presta ue		1, 19			1, 19	
44566300 Tva intracom biens ue		31, 48			31, 48	
44567000 Crédit de tva à reporter		847, 00	1	481, 00	634, 00-	42, 81-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
44571500	Tva collectée 5,5% bar		6,80	6,80-	100,00-
44572500	Tva collectée 5,5%		266,85	266,85-	100,00-
44583000	Remboursement de tva		8 000,00	8 000,00-	100,00-
44586000	Tva sur fnp	2 107,62	3 901,57	1 793,95-	45,98-
44870000	Etat - produits à recevoir	3 333,33	2 154,34	1 178,99	54,73
46700002	Billetterie totaal rez		602,00	602,00-	100,00-
DISPONIBILITES		258 619,87	122 452,66	136 167,21	111,20
51200000	Crédit mutuel	11 877,44	121 162,10	109 284,66-	90,20-
51220000	Crédit mutuel epargne	246 742,43	1 290,56	245 451,87	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		13 958,34	1 877,79	12 080,55	643,34
48600000	Charges constatées d'avance	13 958,34	1 877,79	12 080,55	643,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT		348 704,91	308 313,55	40 391,36	13,10
TOTAL GENERAL		563 322,96	596 194,03	32 871,07-	5,51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	44 782,96		44 782,96			
10240000 Fds propres sans droit reprise	44 782,96		44 782,96			
REPORT A NOUVEAU	34 146,17		22 096,65		12 049,52	54,53
11900000 Report à nouveau	34 146,17		22 096,65		12 049,52	54,53
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 075,17		12 049,52		27 025,65	224,29
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	118 004,30		78 929,13		39 075,17	49,51
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	180 962,46		244 578,64		63 616,18-	26,01-
13110000 Subvention invest ville lyon	110 000,00		110 000,00			
13120000 Subvention invest cnm	81 348,00		81 348,00			
13130000 Subvention invest drac	52 000,00		52 000,00			
13140000 Subvention invest métropole	40 000,00		40 000,00			
13150000 Subvention invest région	44 000,00		44 000,00			
13911000 Subventions reprises cr	146 385,54-		82 769,36-		63 616,18-	76,86-
TOTAL FONDS PROPRES	298 966,76		323 507,77		24 541,01-	7,59-
FONDS DEDIES			2 200,00		2 200,00-	100,00-
19410000 Fonds dédiés sur subventions			2 200,00		2 200,00-	100,00-
TOTAL FONDS DEDIES			2 200,00		2 200,00-	100,00-
PROVISIONS POUR RISQUES	5 798,00		5 719,00		79,00	1,38
15180000 Autres provis. pour risques	5 798,00		5 719,00		79,00	1,38
PROVISIONS POUR CHARGES	13 964,94		12 075,25		1 889,69	15,65
15300000 Provision ifc	13 964,94		12 075,25		1 889,69	15,65
TOTAL PROVISIONS	19 762,94		17 794,25		1 968,69	11,06
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	73 170,10		100 303,81		27 133,71-	27,05-
16400000 Prêt cm 75 k€	38 202,65		53 087,28		14 884,63-	28,04-
16430000 Prêt rdi 50 k€	34 801,42		46 990,53		12 189,11-	25,94-
16884000 Intérêts courus	166,03		226,00		59,97-	26,54-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	58 452,03		46 337,15		12 114,88	26,15
40100000 Fournisseurs	25 842,11		7 599,10		18 243,01	240,07
40810000 Factures fnp	32 609,92		38 738,05		6 128,13-	15,82-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	57 803,23		52 478,93		5 324,30	10,15
42300003 Ndf alicé	7,32		7,32			
42820000 Provison congés payés	11 372,63		12 255,90		883,27-	7,21-
42860000 Primes à payer	13 605,48		12 000,00		1 605,48	13,38
43100000 Urssaf	6 983,48		6 399,74		583,74	9,12
43110000 Urssaf artistes-auteurs	18,52		18,52			
43710000 Audiens	2 346,82		2 809,57		462,75-	16,47-
43712000 Congés spectacle	256,06		325,67		69,61-	21,37-
43741000 Pole emploi intermintents	193,01		247,95		54,94-	22,16-
43775000 Cmb médecine du travail	175,55		149,88		25,67	17,13
43780000 Fnas	917,14		785,58		131,56	16,75
43785000 Fcap			135,45		135,45-	100,00-
43820000 Charges sociales s/ cp	3 714,49		4 130,22		415,73-	10,07-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
43861300	Formation afdas	1 824,38	1 644,28	180,10	10,95
44210000	Prélèvement à la source	24,50	84,30	59,80-	70,94-
44400000	Etat-impôt sur les bénéfices	10 384,00	2 671,00	7 713,00	288,77
44521000	Tva intracom presta ue	1,19		1,19	
44523000	Tva intracom biens ue	31,48		31,48	
44551000	Tva à décaisser	3 517,00		3 517,00	
44562000	Tva déductible sur immos		441,38	441,38-	100,00-
44571000	Tva collectée 20% bar	310,94	154,32	156,62	101,49
44571500	Tva collectée 5,5% bar	7,04		7,04	
44572000	Tva collectée 20%	992,55	6 161,12	5 168,57-	83,89-
44572100	Tva collectée 10%	86,80		86,80	
44572500	Tva collectée 5,5%	151,97		151,97	
44587000	Tva sur fae	880,88	2 056,73	1 175,85-	57,17-
AUTRES DETTES		23 278,04	27 384,77	4 106,73-	15,00-
41980000	Clients - AAE		876,98	876,98-	100,00-
46700001	Billetterie slh	1 140,30		1 140,30	
46700002	Billetterie totaal rez	3 252,00		3 252,00	
46700003	Billetterie médiatone	5 600,01	1 046,02	4 553,99	435,36
46700007	Billetterie transbordeur		6 658,00	6 658,00-	100,00-
46720000	Avance brasseur	13 285,73	18 803,77	5 518,04-	29,35-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		31 889,86	26 187,35	5 702,51	21,78
48700000	Billetterie constatée d'avance	16 412,00	10 025,59	6 386,41	63,70
48710000	Subventions constatées d'avanc	13 333,33	16 161,76	2 828,43-	17,50-
48720000	Prestations constatés d'avance	2 144,53		2 144,53	
TOTAL DETTES		244 593,26	252 692,01	8 098,75-	3,20-
TOTAL GENERAL		563 322,96	596 194,03	32 871,07-	5,51-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
COTISATIONS	320.00		380.00		60.00-	15.79-
75610000 Cotisations sans contrepartie	320.00		380.00		60.00-	15.79-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	287 647.51		274 426.81		13 220.70	4.82
70610000 Billetterie 5.5%	71 177.04		67 993.37		3 183.67	4.68
70611000 Recette spectacle 2.1%	541.63				541.63	
70615000 Recette spectacle (coprod)5.5%	22 682.44		10 999.05		11 683.39	106.22
70620000 Recette spectacle (coréal 5.5%	10 736.30		10 426.78		309.52	2.97
70623000 Recettes bar 20%	101 642.63		89 403.89		12 238.74	13.69
70623100 Recettes bar 5.5%	8 058.70		5 987.32		2 071.38	34.60
70623110 Recettes bar 10%			19.61		19.61-	100.00-
70624000 Autres bars 20%			279.00		279.00-	100.00-
70650000 Billetterie groupe scolaire 2%	517.14		974.53		457.39-	46.93-
70651000 Billetterie groupe scolaire 5%			700.00		700.00-	100.00-
70655000 Abonnement 5.5%	1 622.78		1 744.09		121.31-	6.96-
70658000 Prestation sves expertises 20%			25 647.88		25 647.88-	100.00-
70661000 Location salle partenariat 20%	2 491.25		2 000.00		491.25	24.56
70662000 Location association 20%			300.00		300.00-	100.00-
70665000 Presta annexes loc materiel 20	5 420.00		5 631.63		211.63-	3.76-
70670000 Presta seves restau, hebergt 2	7 472.32		8 981.28		1 508.96-	16.80-
70671000 Presta restauration heberg 10%	8 357.62		11 241.36		2 883.74-	25.65-
70680000 Autres prestations de services	1 713.27				1 713.27	
70681000 Prestation technique 20%	8 124.13		4 037.08		4 087.05	101.24
70682000 Prestation production coor 20%	2 696.42		4 333.27		1 636.85-	37.77-
70683000 Autres presta 5,5%			851.00		851.00-	100.00-
70684000 Presta securite 20%	6 855.01		5 813.00		1 042.01	17.93
70820000 Commssions courtages billet 5%	2 020.43		504.27		1 516.16	300.66
70831000 Locations salles privatisation	12 350.00		7 400.00		4 950.00	66.89
70832000 Location salle de réunion 20%	3 706.67		4 000.00		293.33-	7.33-
70833000 Location de salle résidence 20	150.00		925.00		775.00-	83.78-
70834000 Produits des activites annexes	150.00				150.00	
70880000 Autres pdts activites annexes	9 161.73		4 233.40		4 928.33	116.42
PARRAINAGES	1 030.33		658.77		371.56	56.40
70630000 Projection cinéclub 5.5%	1 030.33		658.77		371.56	56.40
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	487 322.24		406 034.76		81 287.48	20.02
74000001 Subventions région	50 000.00		54 700.00		4 700.00-	8.59-
74000002 Subventions ville	190 000.00		157 200.00		32 800.00	20.87
74000003 Subventions drac	179 000.00		130 000.00		49 000.00	37.69
74000006 Subvention metropole	20 000.00		6 666.67		13 333.33	200.00
74070000 Subvention investisst			12 405.42		12 405.42-	100.00-
74090000 Aides embauches			666.66		666.66-	100.00-
74091000 Aides apprentis	2 000.00				2 000.00	
74220000 Fonpeps aesp	10 000.00		11 321.01		1 321.01-	11.67-
74225000 Fonpeps Apaj	2 572.24				2 572.24	
74810000 Aide à la diffusion CNM	30 750.00		33 075.00		2 325.00-	7.03-
74820000 CNM Droit de tirage	3 000.00				3 000.00	
DONS MANUELS	109.06		193.34		84.28-	43.59-
75410000 Dons manuels	109.06		193.34		84.28-	43.59-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	12	225.12	14	929.17	2 704.05-	18.11-
75510000 Contributions financière sacem	8	183.90	8	171.57	12.33	0.15
75520000 Quote-part perte	1	310.01	2	519.34	1 209.33-	48.00-
75525000 Quote-part bénéfice	2	731.21	4	238.26	1 507.05-	35.56-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	7	036.80	10	847.01	3 810.21-	35.13-
78150000 Reprise prov charges exploitat	5	719.00	10	103.00	4 384.00-	43.39-
79110500 Transferts charges formations		500.00			500.00	
79110600 Transfert de charges déplact		817.80		744.01	73.79	9.92
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	2	200.00	1	700.00	500.00	29.41
78940000 Report fonds dédiés	2	200.00	1	700.00	500.00	29.41
AUTRES PRODUITS		47.83		12.93	34.90	269.91
75800000 Prodts divers gestion courante		47.83		12.81	35.02	273.38
75880000 Produits gestion courante				0.12	0.12-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	797	938.89	709	182.79	88 756.10	12.52
VARIATION DE STOCK		282.93-		3 134.44-	2 851.51	90.97
60370000 Variation stocks marchandises		282.93-		3 134.44-	2 851.51	90.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	363	581.95	361	829.44	1 752.51	0.48
60110000 Achats bar	44	068.20	41	655.90	2 412.30	5.79
60180000 Alimentation catering staff mg		798.86		385.59	413.27	107.18
60181000 Alimentation catering repas	1	979.76	1	298.89	680.87	52.42
60181100 Almientation catering loges	4	501.33	4	819.73	318.40-	6.61-
60310000 Variation stocks consommables				1 224.06	1 224.06-	100.00-
60400000 Achats prestations artistiques	8	435.06	4	505.49	3 929.57	87.22
60410000 Achats cessions spectacles	51	687.88	70	342.67	18 654.79-	26.52-
60420000 Achats coréalisation	13	675.59	4	962.85	8 712.74	175.56
60470000 Prestation activité ciné				83.33	83.33-	100.00-
60471000 Achats droits de diffusion				250.00	250.00-	100.00-
60480000 Frais de production	4	600.41	9	511.31	4 910.90-	51.63-
60510000 Achat petit matériel activité	1	858.94		454.59	1 404.35	308.93
60520000 Fournitures sceniques fongible	1	266.85	1	414.27	147.42-	10.42-
60612000 Eau		839.92	1	987.80-	2 827.72	142.25
60612100 Électricité	13	931.44	18	715.28	4 783.84-	25.56-
60613000 Gaz	19	749.40	20	587.85	838.45-	4.07-
60614000 Essence/gasoil		141.63		114.99	26.64	23.17
60630000 Matériels et petits équipement	1	560.15	12	998.28	11 438.13-	88.00-
60631000 Fournitures d'entretien ménage	1	987.23	1	198.01	789.22	65.88
60640000 Fournitures administratives	1	310.14		513.35	796.79	155.21
60642000 Frnt billetterie(bracelet, bou		604.79		542.45	62.34	11.49
60660000 Divers achats autres matieres	1	309.06		442.86	866.20	195.59
60910000 Rrr achats bar	4	598.37-	4	661.69-	63.32	1.36
61110000 Prestations animations		584.36		200.00	384.36	192.18
61120000 Prestation hebergement	7	624.53	7	187.15	437.38	6.09
61130000 Prestations sécurité	19	437.00	15	558.90	3 878.10	24.93
61140000 Prestations restauration	20	519.30	18	641.50	1 877.80	10.07
61150000 Prestation traiteur / privatis	11	972.70	10	564.00	1 408.70	13.33
61170000 Prestations techniques	4	280.00	4	860.00	580.00-	11.93-
61180000 Soustraction ménage	20	850.96	18	318.75	2 532.21	13.82
61320000 Redevances locations bâtiment	3	260.58	3	080.15	180.43	5.86
61350000 Location logiciel	3	731.55	2	787.82	943.73	33.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
61351000 Loc mobilière mat spectacle	4	185.65	7	061.16	2 875.51-	40.72-
61356000 Locations tpe	1	428.00	1	428.00		
61500000 Entretien et réparation matéri	1	883.67			1 883.67	
61520000 Entretien & réparations locaux		438.33		204.17	234.16	114.69
61552000 Entretien mat. véhicule				346.01	346.01-	100.00-
61554000 Entretien materiel catering		125.00			125.00	
61560000 Maintenance	5	646.94	4	526.86	1 120.08	24.74
61563000 Maintenance informatique	4	520.82	4	295.45	225.37	5.25
61564000 Maintenance ascenseur	1	723.37	5	357.57	3 634.20-	67.83-
61565000 Maintenance batiment	7	288.90	5	235.00	2 053.90	39.23
61610000 Prime assurance multirisque	7	906.33	8	773.44	867.11-	9.88-
61620000 Assurance véhicule	1	111.18	1	052.85	58.33	5.54
61810000 Documentation générale		13.03		12.09	0.94	7.78
61840000 Formations	1	220.00	1	046.00	174.00	16.63
61880000 Autres frais divers		78.30		14.80	63.50	429.05
62220000 Commissions ventes billets	4	020.84	3	018.48	1 002.36	33.21
62260000 Honoraires comptables	3	500.04	3	740.04	240.00-	6.42-
62263000 Honoraires cac	3	800.00	3	800.00		
62270000 Frais d'actes et contentieux				270.00	270.00-	100.00-
62310000 Annonces & insertions	4	679.47	3	507.82	1 171.65	33.40
62320000 Support com' soustr exterieur	14	900.00	10	550.00	4 350.00	41.23
62330000 Videos - films publicitaires		950.00		600.00	350.00	58.33
62340000 Cadeaux à la clientèle		50.00			50.00	
62360000 Catalogues et imprimés	5	772.36	5	213.92	558.44	10.71
62361000 Com - distribution	6	231.14	4	442.00	1 789.14	40.28
62362000 Com- distribution - newsletters		290.77		162.59	128.18	78.84
62410000 Transports équipes artistiques	1	407.64		563.75	843.89	149.69
62470000 Transport salariés	2	792.33	2	454.30	338.03	13.77
62510000 Voyages & déplacements	1	140.27	1	302.67	162.40-	12.47-
62561000 Frais de missions	3	630.71	3	119.10	511.61	16.40
62562000 Réception (inclus depens benev	2	647.49	1	838.97	808.52	43.97
62570000 Réceptions		1.79			1.79	
62610000 Liaisons informatiques		105.71		275.00	169.29-	61.56-
62620000 Téléphone	3	179.54	2	594.51	585.03	22.55
62630000 Frais postaux		31.29		44.03	12.74-	28.93-
62640000 Hébergement (domaine)		703.86		664.24	39.62	5.96
62751000 Commissions paygreen		581.40		853.81	272.41-	31.91-
62760000 Commissions tpe	2	100.03	1	421.43	678.60	47.74
62780000 Frais bancaires		432.50		504.75	72.25-	14.31-
62810000 Cotisations	1	047.00		891.00	156.00	17.51
62880000 Autres cotisations		47.00		73.10	26.10-	35.70-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12	459.62	7	154.16	5 305.46	74.16
63120000 Taxe d'apprentissage	1	633.74	1	454.03	179.71	12.36
63330000 Formation professionnelle cont	3	491.88	3	213.13	278.75	8.68
63510000 CFE		619.00			619.00	
63514000 Taxe véhicules	3	517.00			3 517.00	
63700000 Taxes cnm spectacles	3	198.00	2	487.00	711.00	28.59
SALAIRES ET TRAITEMENTS	254	060.51	223	262.25	30 798.26	13.79
64110000 Salaires bruts	240	356.16	210	767.44	29 588.72	14.04
64120000 Congés payés		883.27-		359.20-	524.07-	145.90-
64140000 Indemnités & avantages divers		550.04		241.31	308.73	127.94
64140200 Primes non soumis	13	605.48	12	000.00	1 605.48	13.38
64141000 Indemnités non soumises		432.10		303.00	129.10	42.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
64160000 Defraiemnts mediation			309.70		309.70-	100.00-
CHARGES SOCIALES	77	285.20	66 860.55		10 424.65	15.59
64510000 Cotisations urssaf	39	311.94	33 970.92		5 341.02	15.72
64511000 Cotisations urssaf artistes		190.08	1.05		189.03	NS
64520000 Charges sociales s/congés payé		415.73-	26.23-		389.50-	NS
64530000 Cotisations retraite/prévoyanc	15	779.08	13 735.06		2 044.02	14.88
64541000 Cotisations chômage	6	168.33	5 236.59		931.74	17.79
64542000 Cotisations chômage intermitte	4	275.13	3 608.39		666.74	18.48
64550000 Cotisations congés spectacle	7	062.65	5 978.94		1 083.71	18.13
64720000 Cotisations fnas	3	493.23	3 059.38		433.85	14.18
64725000 Cotisations fcap		602.20	527.54		74.66	14.15
64750000 Médecine du travail		818.29	768.91		49.38	6.42
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	74	255.09	66 834.28		7 420.81	11.10
68111000 Dot. amortisst. immos. incorp	6	859.00	6 408.00		451.00	7.04
68112000 Dot. amortisst. immos corporel	67	396.09	60 426.28		6 969.81	11.53
DOTATIONS AUX PROVISIONS	9	119.44	8 804.25		315.19	3.58
68150000 Dotation provsion risques	5	798.00	5 719.00		79.00	1.38
68153000 Dotation provision ifc	1	889.69	3 085.25		1 195.56-	38.75-
68174000 Dot dépréciation créances dout	1	431.75			1 431.75	
REPORTS EN FONDS DEDIES			2 200.00		2 200.00-	100.00-
68940000 Engagements s/fonds dédiés			2 200.00		2 200.00-	100.00-
AUTRES CHARGES	14	064.61	11 046.54		3 018.07	27.32
65160000 Droits d'auteurs			95.27		95.27-	100.00-
65161000 Droits sacem	11	547.65	10 261.44		1 286.21	12.53
65510000 Quote part de bénéfice transfé	1	507.50	495.89		1 011.61	204.00
65550000 Quote part de perte supporté		957.64	171.28		786.36	459.11
65800000 Charges diverses de gestion co		51.82	22.66		29.16	128.68
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	804	543.49	744 857.03		59 686.46	8.01
RESULTAT D'EXPLOITATION	6	604.60-	35 674.24-		29 069.64	81.49
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			0.95		0.95-	100.00-
76600000 Gain de change			0.95		0.95-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			0.95		0.95-	100.00-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1	483.05	1 818.18		335.13-	18.43-
66116000 Interet sur emprunt	1	483.05	1 818.18		335.13-	18.43-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1	483.05	1 818.18		335.13-	18.43-
RESULTAT FINANCIER	1	483.05-	1 817.23-		334.18	18.39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8	087.65-	37 491.47-		29 403.82	78.43
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			164.12		164.12-	100.00-
77180000 Produits exceptionnels			164.12		164.12-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	63 616,18	56 749,37	6 866,81	12,10
77520000 Produits de cession des elemen		2 846,66	2 846,66	100,00
77700000 Quote-part subv reprise cr	63 616,18	53 902,71	9 713,47	18,02
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	63 616,18	56 913,49	6 702,69	11,78
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	6 069,36	2 304,86	3 764,50	163,33
67180000 Autres charges exceptionnelles	6 069,36	2 304,86	3 764,50	163,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 396,64	2 396,64	100,00
67520000 Val. comptable des immo. corp.		2 396,64	2 396,64	100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 069,36	4 701,50	1 367,86	29,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL	57 546,82	52 211,99	5 334,83	10,22
IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 384,00	2 671,00	7 713,00	288,77
69500000 Impôt sur les bénéfices	10 384,00	2 671,00	7 713,00	288,77
TOTAL DES PRODUITS	861 555,07	766 097,23	95 457,84	12,46
TOTAL DES CHARGES	822 479,90	754 047,71	68 432,19	9,08
EXCEDENT OU DEFICIT	39 075,17	12 049,52	27 025,65	224,29

Association MARCHE GARE

28 quai Rambaud

69002 LYON



DOSSIER FISCAL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	x
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Association MARCHE GARE			28 quai Rambaud		
SIRET	9	0	2	2	5
	6	5	2	8	0
	0	0	0	1	6
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

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

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		11 901	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
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					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
NEOVISTA 26 Rue Emile Decorps 69100 VILLEURBANNE			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 25/03/2025	Lieu: LYON	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Marion GUIBERT, présidente		
			Signature		
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024	
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065											
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES											
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres				b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)								c			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d			
Montant des distributions								e			
autres que celles visées en (a),								f			
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)								g			
								h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)								i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j			
Montant des revenus répartis (5)								Total (a à h)			
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES											
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
						à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
							Indemnités forfaitaires.	Rembours-ements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-ements.	
1				2	3	4	5	6	7	8	
K 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)											
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION											
REMUNERATIONS											
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)											
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)											
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À						0 %		15 %		19 %	
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice											
MVLT réalisée au cours de l'exercice											
MVLT restant à reporter											
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS											
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice											
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice											

Désignation de l'entreprise

Association MARCHE GARE

Néant

*

Adresse de l'entreprise

28 quai Rambaud

69002 LYON

Número SIRET *

90225652800016

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

12

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le				
				31122024		31122023				
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net				
		1		2		3				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012					
		Autres *	014	20 920	016	16 347	4 574	11 433		
	Immobilisations corporelles *		028	493 480	030	284 451	209 030	275 433		
	Immobilisations financières * (1)		040	1 015	042		1 015	1 015		
	Total I (5)		044	515 415	048	300 797	214 618	287 880		
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052					
		Marchandises *	060	5 254	062		5 254	4 971		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066					
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	14 871	070	1 432	13 439	56 471		
		Autres * (3)	072	57 433	074		57 433	122 541		
	Valeurs mobilières de placement		080		082					
	Disponibilités		084	258 620	086		258 620	122 453		
	Charges constatées d'avance *		092	13 958	094		13 958	1 878		
	Total II		096	350 137	098	1 432	348 705	308 314		
	Total général (I+II)		110	865 552	112	302 229	563 323	596 194		
PASSIF						Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
						1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *					120	44 783	44 783		
	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				
	Report à nouveau					134	34 146	22 097		
	Résultat de l'exercice					136	39 075	12 050		
	Subventions d'investissement					137	180 962	244 579		
	Provisions réglementées					140				
	Total I					142	298 967	323 508		
	Provisions pour risques et charges					154	19 763	17 794		
	DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156	73 170	102 504	
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164			
		Fournisseurs et comptes rattachés					166	58 452	46 337	
Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)					169	5 980	52 479			
Comptes courants d'associés					173					
Autres dettes					175	23 278	27 385			
Produits constatés d'avance					174	31 890	26 187			
Total III					176	244 593	254 892			
Total général (I + II + III)						180	563 323	596 194		
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	45 448		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	993		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

En Euros.

Désignation de l'entreprise Association MARCHE GARE										Néant				*			
A - RÉSULTAT COMPTABLE										Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 4				Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 2 3			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		dont export et livraisons intracommunautaires		209		210										
	Production vendue	biens			215		214										
		services *			217		218	288 678			275 086						
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222										
	Production immobilisée *						224										
	Subventions d'exploitation reçues						226	487 322			406 035						
	Autres produits						230	21 939			28 062						
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	797 939			709 183							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234										
	Variation de stock (marchandises) *						236	(283)			(3 134)						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238	46 750			43 498						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240				1 224						
	Autres charges externes * :		(dont crédit bail : mobilier - immobilier)				242	316 832			317 107						
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243				244	12 460			7 154						
	Rémunérations du personnel *						250	254 061			223 262						
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	77 285			66 861						
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)		255				254	74 255			69 034						
	Dotations aux provisions						256	9 119			8 804						
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259			262	14 065			11 047						
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260													
	Total des charges d'exploitation (II)						264	804 543			744 857						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(6 605)			(35 674)							
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280			1							
	Produits exceptionnels (IV)						290	63 616			56 913						
	Charges financières (V)						294	1 483			1 818						
	Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		(VI)	300	6 069			4 702						
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348													
Impôts sur les bénéfices * (VII)						306	10 384			2 671							
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	39 075			12 050							
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312	39 075		314							
Rintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316										
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318	2 273									
	Provisions non déductibles *						322										
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)						324	10 384									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248										
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				(Part de loyers dispensés de réintégration)		249										
	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							
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138						
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991									
	Divers ZFA NG dont (44 quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	58 537			354							
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)						356										
	Déficits antérieurs reportables : *4.....136 dont imputés sur le résultat :									360	4 136						
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	54 401			372							

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : Association MARCHE GARE

31/12/2024

Détail des réintégrations diverses		
Indemnité fin de carrière		1 890
TVS		3 517
Amortissements non déductibles véhicules		
Provision non déductible		1 398
Total des réintégrations diverses	330	6 805

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

Désignation de l'entreprise : Association MARCHE GARE

Néant ☐ *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	20 920	412		414		416	20 920	20 920
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440	384 808	442	993	444		446	385 801	385 801
	Installations générales, agencements divers	450	13 948	452		454		456	13 948	13 948
	Matériel de transport	460	21 263	462		464		466	21 263	21 263
	Autres immobilisations corporelles	470	72 468	472		474		476	72 468	72 468
Immobilisations financières		480	1 015	482		484		486	1 015	1 015
TOTAL		490	514 423	492	993	494		496	515 415	515 415

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	9 488	502	6 859	504		506	16 347
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	177 248	532	47 767	534		536	225 015
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	4 142	542	2 969	544		546	7 111
	Matériel de transport	550	14 954	552	4 253	554		556	19 207
	Autres immobilisations corporelles	560	20 711	562	12 407	564		566	33 118
TOTAL		570	226 542	572	74 255	574		576	300 797

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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					
	6	7	8	9	10					

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
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 n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C 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 - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : Association MARCHE GARE

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	17 794	622	7 688	624	5 719	626	19 763
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	1 432	654		656	1 432
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	17 794	682	9 119	684	5 719	686	21 195

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

II	DÉFICITS REPORTABLES			Déficits imputés	983	4 136
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	4 136	Déficits reportables	984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis		Déficits de l'exercice	860
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870

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	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	39 705
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	45 909
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 17 octies du CGI	397	

5

Désignation de l'entreprise : Association MARCHE GARE				Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :				376	8		
dont apprentis				657	1		
dont handicapés				651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	288 678		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105			
TOTAL 1				106	288 678		
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	477		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143			
Subventions d'exploitation reçues				113	487 322		
Variation positive des stocks				111	283		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	1 318		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153			
TOTAL 2				144	489 400		
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats				121	124 866		
Variation négative des stocks				145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	225 827		
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	486		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	11 599		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150			
TOTAL 3				152	362 778		
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		137	415 299
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	415 299		
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			020	×			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)			022	288 678	Effectifs au sens de la CVAE *		023 8
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026			
Période de référence			024	01/01/2024	160	31/12/2024	
Date de cessation				186			
(1) Attention, 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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

Cegid Quadra