



# AVEI'A

CONSEILS & EXPERTISES

Avei'a Nancy  
97-99, rue Maréchal Ney  
54140 JARVILLE-LA-MALGRANGE

## **Association LA CITE DU FAIRE**

16 AVENUE DE LA MALGRANGE  
54140 JARVILLE LA MALGRANGE

### **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 24/02/2022 au 31/12/2022

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LA CITE DU FAIRE** relatifs à l'exercice du **24/02/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 162 945 euros

**Chiffre d'affaires :** 0 euros

**Résultat net comptable :** 0 euros

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FLEVILLE DEVANT NANCY

Le 21/07/2023

Signature

Gaëtan CUNY  
Expert-comptable

Signé électroniquement le 24/07/2023 par  
Gaëtan Cuny



# Bilan Actif

		31/12/2022			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 200	1	1 199	
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 200</b>	<b>1</b>	<b>1 199</b>	
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	470		470	
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	161 276		161 276	
	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>161 746</b>		<b>161 746</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>162 946</b>	<b>1</b>	<b>162 945</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

31/12/2022

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>		
Fonds associatifs	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
Fonds dédiés	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 199	
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>1 199</b>	
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>1 199</b>	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 165	
	Dettes fiscales et sociales	26 988	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
DETTES (1)	Produits constatés d'avance	131 593	
	<b>Total des dettes</b>	<b>161 746</b>	
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>162 945</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		161 746	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

## Détail de l'Actif

	24/02/2022 31/12/2022	10 mois		mois	Variations %
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>1 199</b>	<b>0,74</b>			<b>1 199</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>1 199</b>	<b>0,74</b>			<b>1 199</b>
AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	1 200	0,74			1 200
AMORT. IMMOB. INCORPORELLES	(1)				(1)
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>161 746</b>	<b>99,26</b>			<b>161 746</b>
<b>Autres créances</b>	<b>470</b>	<b>0,29</b>			<b>470</b>
TVA /FNP	470	0,29			470
<b>Disponibilités</b>	<b>161 276</b>	<b>98,98</b>			<b>161 276</b>
BANQUE CE	161 276	98,98			161 276
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>162 945</b>	<b>100,00</b>			<b>162 945</b>

## Détail du Passif

	24/02/2022 31/12/2022	10 mois	mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>1 199</b>	<b>0,74</b>		<b>1 199</b>	
Total des fonds propres					
Total des autres fonds associatifs	1 199	0,74		1 199	
Subventions d'investissement	1 199	0,74		1 199	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 200	0,74		1 200	
SUBV. D'INVEST. INSCRITE AU CDR	(1)			(1)	
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>					
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>					
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>161 746</b>	<b>99,26</b>		<b>161 746</b>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 165	1,94		3 165	
Collectif fournisseurs créditeurs	345	0,21		345	
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	2 820	1,73		2 820	
Dettes fiscales et sociales	26 988	16,56		26 988	
TVA A DECAISSER	26 988	16,56		26 988	
Produits constatés d'avance	131 593	80,76		131 593	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	131 593	80,76		131 593	
<b>Total du passif</b>	<b>162 945</b>	<b>100,00</b>		<b>162 945</b>	

# Compte de Résultat

		31/12/2022	
		10 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	2 207	
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 207</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 207	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1	
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 208</b>	
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(1)</b>	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(1)</b>	
	Produits exceptionnels	1	
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1</b>	
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 208</b>	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 208</b>	
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

## Détail du compte de résultat

	24/02/2022 31/12/2022	10 mois	mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 207</b>	<b>100,00</b>		<b>2 207</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>2 207</b>	<b>100,00</b>		<b>2 207</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 207	100,00		2 207
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 208</b>	<b>100,05</b>		<b>2 208</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>2 207</b>	<b>100,00</b>		<b>2 207</b>
HONORAIRES COMPTABLES	900	40,77		900
PUBLICITE	250	11,33		250
FRAIS DE DEPLACEMENTS	963	43,64		963
MISSIONS, RECEPTIONS	87	3,95		87
FRAIS BANCAIRES	7	0,30		7
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>1</b>	<b>0,05</b>		<b>1</b>
DOTATION AMORT IMMOS INCORP	1	0,05		1
<b>Autres charges</b>				
CHG DIV. DE GESTION COURANTE				
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(1)</b>	<b>-0,05</b>		<b>(1)</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(1)</b>	<b>-0,05</b>		<b>(1)</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>1</b>	<b>0,05</b>		<b>1</b>
QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	1	0,05		1
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1</b>	<b>0,05</b>		<b>1</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 208</b>	<b>100,05</b>		<b>2 208</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 208</b>	<b>100,05</b>		<b>2 208</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>				
<b>Contributions volontaires en nature</b>				
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				



# Règles et Méthodes Comptables

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 **162 945** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 208** euros et un total **charges** de **2 208** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **24/02/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **10** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

## Présentation de l'association

L'association LA CITE DU FAIRE porte un projet de création d'un tiers-lieu de production dédié à l'artisanat d'art visant la mutualisation des savoir-faire, de la créativité, des outils et des idées au service de métiers d'excellence. Le tiers-lieu sera installé sur la commune de Jarville-la-Malgrange.

## Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, notamment le règlement de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

L'association est fiscalisée.

# Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

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.

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

# Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			1 200			1 200
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 200			1 200
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL				1 200			1 200

# Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1		1
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1		1
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL			1		1

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	470	470	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 165	3 165		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 988	26 988		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	131 593	131 593		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>161 746</b>	<b>161 746</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits constatés d'avance

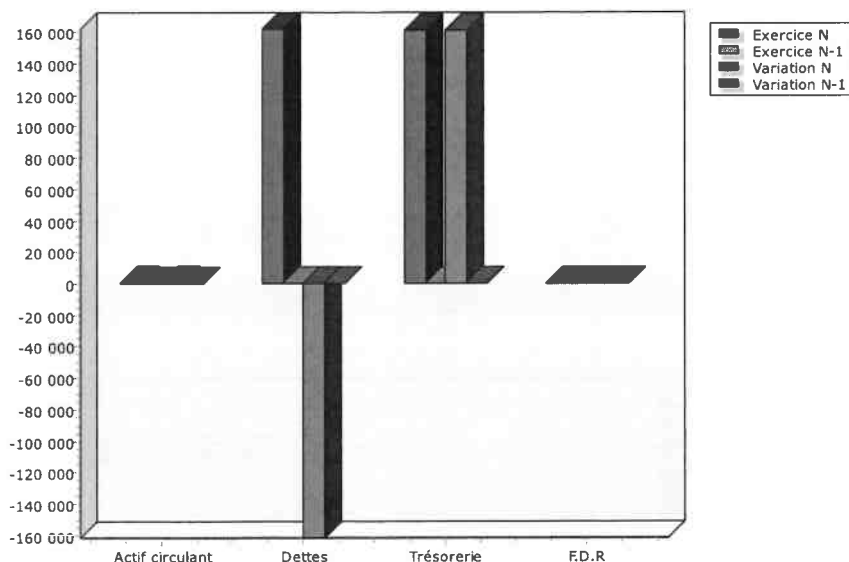
	Période	Montants	31/12/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>131 593</b>
SUBVENTION GRAND EST FRANCE RELANCE		131 593	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>131 593</b>

--

## Tableau de Financement

		31/12/2022			
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Familles ou élèves				
	Autres créances		470	470	
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>470</b>	<b>470</b>	
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs		3 165	(3 165)	
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		158 581	(158 581)	
	<b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>		<b>161 746</b>	<b>(161 746)</b>	
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>			<b>(161 276)</b>	<b>(161 276)</b>	
TRESORERIE	Disponible		161 276	161 276	
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	<b>TOTAL TRESORERIE</b>		<b>161 276</b>	<b>161 276</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>					

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Direction Générale des Finances Publiques

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **24022022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐  
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE MEURTHE ET MOSELLE  
45 RUE SAINTE CATHERINE  
BP 64319  
54043 NANCY  
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :**A IDENTIFICATION**  
Association LA CITE DU FAIRE  
16 AVENUE DE LA MALGRANGE  
54140 JARVILLE LA MALGRANGE  
Insp. IFU N° dossier N° Siret **91087170600016**Préciser éventuellement :  
l'ancienne adresse en cas  
de changement :**B ACTIVITÉ**

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

**ASSOCIATION**Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice)**1 Résultat fiscal**  
Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

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**  
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 % Plus-values exonérées art.238 quindecies**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches** (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies  
Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs  
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %  
Sociétés d'investissements immobiliers cotées**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif, art. 244 quater W**D IMPUTATIONS** (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).**1** Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt  
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement  
**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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %**F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ**

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

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS****1** - Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐  
**2** - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :**3** - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐  
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :**H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert

ECF Désignation du prestataire

**OGA/OMGA** Viseur conventionné  
Nom, adresse, téléphone :  
- Professionnel de l'expertise comptable : Cabinet AVEIA 32 RUE ANTOINE SAINTEXUPERY 54710 FLEVILLE DEVANT NANCY 03 83 50 27 40  
- Conseil :  
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
N° d'agrément

A JARVILLE LA MAL le 15062023

Signature et qualité du déclarant

M. TOGNOLLI Sacha

Président



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

## J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065**

**N° 2065 Bis-SD (SUITE)**  
(2023)

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

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

**Association LA CITE DU FAIRE**  
**31122022**

**K DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE 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 DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, 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	

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION  
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

	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 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		<b>Association LA CITE DU FAIRE</b>		16 AVENUE DE LA MALGRANGE		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		54140 JARVILLE LA MALGRANGE					
SIRET		9 1 0 8 7 1 7 0 6 0 0 0 1 6					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		10		Durée de l'exercice précédent *			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122022			
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	1 200	016	1	1 199	
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	<b>Total I (5)</b>	044	1 200	048	1	1 199	
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 * Autres * (3)	068		070		
			072	470	074	470	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	161 276	086	161 276		
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	<b>Total II</b>	096	161 746	098	161 746		
	<b>Total général (I + II)</b>	110	162 946	112	1	162 945	
<b>PASSIF</b>				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					
	Résultat de l'exercice	136					
	Subventions d'investissement	137	1 199				
	Provisions réglementées	140					
<b>Total I</b>	142	1 199					
Provisions pour risques et charges	<b>Total II</b>	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	3 165				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 )	172	26 988				
	Produits constatés d'avance	174	131 593				
<b>Total III</b>	176	161 746					
<b>Total général (I + II + III)</b>	180	162 945					
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 200	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

2

## COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>Association LA CITE DU FAIRE</b>		Néant <input type="checkbox"/>					
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le <b>31/12/2022</b>		Exercice N-1 clos le					
		1		2					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210						
	Production vendue { biens } dont export et livraisons { 215 } intracommunautaires { 217 }		214						
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		218						
	Production immobilisée *		222						
	Subventions d'exploitation reçues		224	2 207					
	Autres produits		226						
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			230	2 207					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		232						
	Variation de stock (marchandises) *		234						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		236						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		238						
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)		240	2 207					
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	242						
	Rémunérations du personnel *		244						
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		250						
	Dotations aux amortissements *		252	1					
	Dotations aux provisions		254						
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }		256						
	Total des charges d'exploitation (II)			262	2 208				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			264	(1)					
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		270						
	Produits exceptionnels (IV)		280	1					
	Charges financières (V)		290						
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }		294						
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		300						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			306						
B - RÉSULTAT FISCAL   Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			310		314				
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		312						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		316						
	Provisions non déductibles*		318						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		322						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 { écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 }		324						
	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 }		330						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		251						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies) 138			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies) 992			
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345		Investissements outre-mer 344		Zone de développement prioritaire (art. 44 séptidécies) 993			
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987		Zones de restructuration de la défense (44 terdécies) 127						
	Créance due au report en arrière du déficit 346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		Déduction exception - seule simulateur de conduite 641				
	Dont divers* { Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 }								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			342						
Bénéfice col. 1			352						
Déficit col. 2			356						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)								
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :								
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370						
Bénéfice col. 1			372						
Déficit col. 2									

\* 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 : <b>Association LA CITE DU FAIRE</b>										Néant <input type="checkbox"/>	
<b>I</b>		<b>IMMOBILISATIONS</b>		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		<b>ACTIF IMMOBILISE</b>										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410		412	1 200	414		416	1 200												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446													
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456													
	Matériel de transport	460		462		464		466													
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476													
Immobilisations financières		480		482		484		486													
<b>TOTAL</b>		490		492	1 200	494		496	1 200												
<b>II</b>		<b>AMORTISSEMENTS</b>		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											
		<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>																			
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500		502	1	504		506	1												
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536													
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546													
	Matériel de transport	550		552		554		556													
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566													
<b>TOTAL</b>		570		572	1	574		576	1												
<b>III</b>		<b>PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>		(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											
		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															
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>				579	Régularisations	590	583	594	595												
<b>TOTAL</b>					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 LA CITE DU FAIRENéant ☐ \*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

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

IV DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 27 000
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 12
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397

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

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

5

# **DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <b>Association LA CITE DU FAIRE</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>24022022</b>		et clos le : <b>31122022</b>	
		Durée en nombre de mois <b>10</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
<b>TOTAL 1</b>	<b>106</b>		
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	2 207	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
<b>TOTAL 2</b>	<b>144</b>	<b>2 207</b>	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	121		
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	2 207	
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		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
<b>TOTAL 3</b>	<b>152</b>	<b>2 207</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
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	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
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