



Assoc. LA PALENE

Boulevard D Encamp

16170 ROUILLAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/10/2024**
au **30/09/2025**

PARTHENAY
34, Avenue Victor Hugo
79200 PARTHENAY
Tél : 05 49 64 36 44

POITIERS
42, Avenue Jacques Cœur
86000 POITIERS
Tél : 05 49 56 47 09

POITIERS
2, Rue Alfred Nobel
Pôle de la République 3
86000 POITIERS
Tél : 05 49 52 88 22

NIORT
499, Avenue de Paris
79000 NIORT
Tél : 05 49 79 39 39

CIVRAY
6, Place Gambetta
86400 CIVRAY
Tél : 05 49 56 47 09

LAGORD
3 bis, Rue Henri Bessemer
ZA les Greffières
17140 LAGORD
Tél : 05 46 44 97 30

ACOM ACTHEA
S.A.S. au capital de 7 622 €
R.C.S. Poitiers N° 400 319 463
N° intracom. : FR43 400 319 463
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'ordre de la région Nouvelle Aquitaine
acomexpertise.com

Sommaire

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Compte Rendu de travaux Association	1
Comptes annuels	2
Annexe Association	7
Charges à payer	15
Produits à recevoir	16
Détail des Comptes	27
Dossier Fiscal	36

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité associative :

Assoc. LA PALENE
Boulevard D Encamp

16170 ROUILLAC

relatifs à l'exercice clos le **30/09/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	359 211 euros
Chiffre d'affaires :	296 786 euros
Résultat net comptable :	7 185 euros

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

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs.

Fait à POITIERS
Le 04/03/2026

Pour le Cabinet

ROBERT-DONISSET Véronique
Présidente

Jérôme VILLAIN

Expert-comptable

Signé par Jerome VILLAIN
Le 13 mars 2026

Signed with
Universign doc_nQ1Q
tx_DMD66XKeQD4r

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	7 859	7 859		785
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	280 074	258 204	21 870	40 408
	Autres immobilisations corporelles	48 166	44 671	3 495	6 374
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	783		783	763
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	336 882	310 734	26 148	48 330
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	29 120	28 947	173	173
	Marchandises	4 957		4 957	3 179
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	79		79	1 006
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 257		7 257	10 920
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	131 739		131 739	64 743
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	155 032		155 032	161 236
	Charges constatées d'avance	33 826		33 826	35 605
	TOTAL (II)	362 010	28 947	333 063	276 862
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	698 892	339 681	359 211	325 192
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	83 424	63 571
	Excédent ou déficit de l'exercice	7 185	19 852
	Total des fonds propres (situation nette)	90 609	83 424
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	3 389	7 389
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	3 389	7 389
	Total des fonds propres	93 998	90 813
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Provisions	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Total des fonds reportés et dédiés		
	Provisions pour risques	969	1 397
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions	969	1 397
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	65 456	20 840
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	339	50
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 851	17 189
	Dettes des legs ou donations		
DETTES DIVERSES	Dettes fiscales et sociales	26 293	39 059
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 071	5 608
	Produits constatés d'avance	137 233	150 236
Ecart de conversion passif	Total des dettes	264 244	232 982
TOTAL PASSIF		359 211	325 192
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		7 185,27	19 852,23
(1) Dont à moins d'un an		261 200	223 410
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Mission de Présentation des Comptes

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2025	30/09/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	66 956	64 141
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	34 608	46 704
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	262 183	230 772
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	536 099	487 341
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	470	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 004	44 539
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	862	6
Total des produits d'exploitation		920 181	873 502
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	8 644	13 022
	Variation de stock	(1 778)	(215)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	503 018	454 887
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 745	6 577
	Salaires et traitements	274 470	254 825
	Charges sociales	82 472	74 165
	Dotation aux amortissements et dépréciations	21 864	24 222
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	34 557	31 455
Total des charges d'exploitation		929 993	858 938
RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 812)	14 564

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 812)	14 564
PRODUITS FINANCIERS	De participation	21	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	1 417	2 106
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 437	2 106
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 206	464
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 206	464
RESULTAT FINANCIER		232	1 642
RESULTAT COURANT avant impôts		(9 580)	16 206
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	17 110	4 000
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		17 110	4 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2	68
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	343	286
	Total des charges exceptionnelles	345	354
RESULTAT EXCEPTIONNEL		16 765	3 646
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		938 728	879 608
TOTAL DES CHARGES		931 543	859 756
EXCEDENT ou DEFICIT		7 185	19 852
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		99 475	173 673
Prestations en nature		91 902	
Bénévolat			
TOTAL		191 377	173 673
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		99 475	91 781
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		91 902	81 892
Personnel bénévole			
TOTAL		191 377	173 673

Mission de Présentation des Comptes

Annexe Association

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

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 **359 211** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **938 728** euros et un total **charges** de **931 543** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 185** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entité associative.

PRESENTATION DE L'ENTITE

L'association La Palène a pour mission la diffusion de spectacles tout public et l'organisation d'un festival sur le territoire du Rouillacais.

Elle est assujétie aux impôts.

Moyens utilisés par l'association:

L'association emploie environ 10 salariés et fait appel à des salariés intermittents, pour réaliser son activité.

Elle s'appuie également sur un réseau de bénévoles et des moyens mis à disposition, dont les valorisations ont été portées, au pied du compte de résultat.

Cette valorisation a été effectuée sur la base d'un décompte de temps passé.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'opération "Des Soirées Sarabandes" a eu lieu, les dépenses tout autant artistiques (cachets des artistes) que techniques, ou d'accueil ont été réalisés pour l'organisation du projet.

Les subventions octroyées à l'association sont en hausse, en effet la convention de la Région Nouvelle Aquitaine a été affectée à la saison 2024/2025.

La reprise de provision pour indemnité de fin carrière s'élève à 428.00 euros suite aux départs de deux salariés pour ruptures conventionnelles.

Sur l'exercice l'association a perçu une indemnisation pour un sinistre suite à un vol de véhicule de 13 110.00 euros par la Maif.

Les charges exceptionnelles sont : Les pénalités Urssaf de 2.00 euros.

Les produits exceptionnels sont : Le remboursement du sinistre par la Maif de 13 110.00 euros, la quote-parts des subventions investissements de 3 999.95 euros.

Les transferts de charges : Concerne la refacturation de frais payés par l'association pour un montant de 9 113.79 euros et Asp pour 9 462.07 euros.

L'association a bénéficié également : de mise à disposition de locaux.

Dans le cadre de son fonctionnement, l'Association La Palène utilise des salles au titre des

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

spectacles sur la saison, à cet effet, la Ville de Rouillac a communiqué sur cet exercice, un montant de 64 500.00 euros pour la location et de 8975.17 euros de charges pour l'entretien du bâtiment.

Les mises à disposition gratuites communiquées par la Communauté Communes du Rouillacais sont un montant de 26 000.00 euros.

La valorisation du bénévolat pour la saison 2024/2025 et Des Soirées Sarabandes est de 91 902.00 euros sur cet exercice.

Ces sommes ont été portées, au pied du compte de résultat.

En vertu de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, nous portons à votre connaissance que les montants des rémunérations et avantages en nature des trois plus haut cadres dirigeants bénévoles et salariés sont de 106 281.42 euros, PPV 1 500.00 euros.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels de l'entité associative ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 du Plan Comptable Général et les prescriptions du règlement 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires minoré des remises, rabais et escomptes obtenus).

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	9 910				2 051	7 859
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 910				2 051	7 859
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	308 009				27 935	280 074
	Instal., agencement, aménagement divers	1 729					1 729
	Matériel de transport	30 717				16 000	14 717
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 721					31 721
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	372 175					43 935	328 240
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	763		20			783
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	763		20			783
TOTAL		382 848		20		45 986	336 882

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	9 125	785	2 051	7 859
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 125	785	2 051	7 859
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	267 601	18 538	27 935	258 204
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 297	173		1 470
	Matériel de transport	30 717		16 000	14 717
	Matériel de bureau, mobilier	15 779	2 706		18 485
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		315 394	21 416	43 935	292 875
TOTAL		324 518	22 202	45 986	300 734

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	7 257	7 257	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 537	35 537	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	95 300	95 300	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	902	902	
	Charges constatées d'avance	33 826	33 826	
TOTAL DES CREANCES		172 822	172 822	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine	65 456	62 751	2 705	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 851	32 851		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	11 336	11 336		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 446	12 446		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 156	1 156		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 355	1 355		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	2 071	2 071		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	137 233	137 233		
TOTAL DES DETTES		263 905	261 200	2 705	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		55 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 302			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de Présentation des Comptes

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		31 712
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS SUR EMPRUNTS	934	934
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACT.NON PARV. -FRSS	14 601	14 601
Dettes fiscales et sociales CONGES A PAYER PERSONNEL CHARGES A PAYER CH SOC / CONGES PAY ETAT CH A PAYER	7 308 4 000 2 544 1 091	14 943
Autres dettes DIVERSES CH A PAYER AFDAS	150 1 085	1 234

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		98 558
Autres créances clients		2 500
USAGERS - FACTURES A ETABLIR	2 500	
Autres créances		96 058
AVOIRS FOURNISSEURS NON PARVENUS	46	
ETAT SUBV A RECEVOIR	95 300	
DIVERS PDTS A RECEV	712	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		33 826	33 826
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			33 826

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		137 233	137 233
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			137 233

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 397		428	969
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 397		428	969
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">{</div> <div> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>	10 000			10 000
	Sur stocks et en-cours	28 942	5		28 947
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 942	5		38 947
TOTAL GENERAL		40 339	5	428	39 916
Dont dotations et reprises <div style="display: flex; align-items: center; margin-left: 10px;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">{</div> <div> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div> </div>			5	428	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Variation des Fonds Propres

Fds propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N - 1		Augmentation		Diminution ou consommation		Fds propres clôture 30/09/2025
Montant	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant
Fonds propres non affectés							
	63 571	19 852	7 185			83 424	
	19 852	(19 852)				7 185	
83 424		7 185			90 609		
Fonds propres affectés					4 000		3 389
	7 389						
90 813			7 185		4 000		93 998

Tableau de suivi des fonds dédiés

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

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

Concours publics et subventions

30/09/2025

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		20 166	504 340		11 594	536 099
Subventions d'investissement						
TOTAL		20 166	504 340		11 594	536 099

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 30/09/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 30/09/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	41 000			41 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	41 000			41 000
Quotes-parts virées au compte de résultat	33 611	4 000		37 611

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	30/09/2025	30/09/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
valorisation des bénévol oles		81 892
Valorisation des moyens mis à disposition	99 475	91 781
	99 475	173 673
Bénév olat		
Valorisation des bénévol oles	91 902	
	91 902	
Total	191 377	173 673

Répartition par nature de charges	30/09/2025	30/09/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Valorisation mise à disposition	99 475	91 781
	99 475	91 781
Prestations		
Personnel bénévol ole		
Bnév olats	91 902	81 892
	91 902	81 892
Total	191 377	173 673

Mission de Présentation des Comptes

Effectif moyen

30/09/2025

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2
	Agents de maîtrise	2
	Employés	3
	Ouvriers et apprentis	3
	TOTAL	10

Honoraires des Commissaires aux Comptes

					30/09/2025	30/09/2024	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés EmetteurMalev aut-Naud Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes EmetteurMalev aut-Naud Filiales intégrées globalement								
	3 099	3 099	100,00	100,00				
Sous-total	3 099	3 099	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 099	3 099	100,00	100,00				

Détail des Comptes

Détail de l'Actif

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	26 148	7,28	48 330	14,86	(22 182)	-45,90
Autres immobilisations incorporelles			785	0,24	(785)	-100,00
208100 LOGICIELS	7 859	2,19	9 910	3,05	(2 051)	-20,70
280810 AMORT LOGICIELS	(7 859)	-2,19	(9 125)	-2,81	1 266	13,87
Installations techniques, matériel et outillage	21 870	6,09	40 408	12,43	(18 538)	-45,88
215400 MATERIEL D'ACTIVITE	280 074	77,97	308 009	94,72	(27 935)	-9,07
281540 AMORT MATERIEL ET OUTILL	(258 204)	-71,88	(267 601)	-82,29	9 397	3,51
Autres immobilisations corporelles	3 495	0,97	6 374	1,96	(2 879)	-45,16
218100 INSTALLATIONS GENERALES	1 729	0,48	1 729	0,53		
218200 MATERIEL TRANSPORT	14 717	4,10	30 717	9,45	(16 000)	-52,09
218300 MAT BUREAU & INFORMATIQUE	15 873	4,42	15 873	4,88		
218400 MOBILIER	4 267	1,19	4 267	1,31		
218410 COLLECTION	11 580	3,22	11 580	3,56		
291800 PROV DEPR AUTRES IMMOB CORP	(10 000)	-2,78	(10 000)	-3,08		
281810 AMORT INSTALL GENER	(1 470)	-0,41	(1 297)	-0,40	(173)	-13,33
281820 AMORT MAT TRANSPORT	(14 717)	-4,10	(30 717)	-9,45	16 000	52,09
281830 AMORT MAT BUR INFORM	(14 731)	-4,10	(12 713)	-3,91	(2 018)	-15,88
281840 AMORT MOBILIER	(3 754)	-1,04	(3 066)	-0,94	(688)	-22,43
Autres participations	783	0,22	763	0,23	20	2,59
261000 TITRES PARTICIPATION	783	0,22	763	0,23	20	2,59
TOTAL II - Actif circulant NET	333 063	92,72	276 862	85,14	56 201	20,30
Produits intermédiaires et finis	173	0,05	173	0,05		
355700 STOCK LIVRE QUE LES PORCHES S	1 996	0,56	1 996	0,61		
355800 STOCK LIVRES AU FIL DE L EAU	1 635	0,46	1 635	0,50		
355910 STOCK LIVRE ECOOUTER VOIR	856	0,24	856	0,26		
355915 CARNET FEST MOSSE	866	0,24	866	0,27		
355920 STOCK LIVRES AU CLAIR DE LUNE	985	0,27	985	0,30		
355930 STOCK LIVRES TEMPORIS NUNTIAE	743	0,21	743	0,23		
355940 LIVRE LA PALENE FETE SES 20 AN	7 152	1,99	7 152	2,20		
355950 LIVRE RACONTE MOI	1 038	0,29	1 038	0,32		
355960 LIVRE - CARNET FEST PEPPER	1 169	0,33	1 169	0,36		
355970 STOCK LIVRES GRIMAL	4 555	1,27	4 555	1,40		
355980 CARNET FESTIVAL - EMDE	7 551	2,10	7 551	2,32		
355990 STOCK LIVRE NAITRE	575	0,16	570	0,18	5	0,86
395000 PROV DEPREC STOCK PDTS	(28 947)	-8,06	(28 942)	-8,90	(5)	-0,02
Marchandises	4 957	1,38	3 179	0,98	1 778	55,93
370000 STOCK MARCHANDISES	4 957	1,38	3 179	0,98	1 778	55,93
Avances & acomptes versés sur commandes	79	0,02	1 006	0,31	(927)	-92,15
409100 FOURNISS. AVANCES ET ACPTE	79	0,02	1 006	0,31	(927)	-92,15
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 257	2,02	10 920	3,36	(3 663)	-33,54
041D Collectif clients débiteurs	4 757	1,32	9 420	2,90	(4 663)	-49,50
418100 USAGERS - FACTURES A ETABLIR	2 500	0,70	1 500	0,46	1 000	66,67
Autres créances	131 739	36,67	64 743	19,91	66 997	103,48
040D Collectif fournisseurs débiteurs	4				4	
409600 CONSIGNES	140	0,04	140	0,04		
409800 AVOIRS FOURNISSEURS NON PARVENU	46	0,01	279	0,09	(233)	-83,66
441800 ETAT SUBV A RECEVOIR	95 300	26,53	54 046	16,62	41 254	76,33
445661 T.C.A. DEDUCTIBLES 5.5%	299	0,08	23	0,01	276	N/S
445662 T.C.A. DEDUCTIBLES 2.10%						
445665 T.C.A. DEDUCTIBLES 10%	156	0,04	659	0,20	(502)	-76,25

Mission de Présentation des Comptes

Détail de l'Actif

		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
445666	T.C.A. DEDUCTIBLES 20%	4 329	1,21	6		4 323	N/S
445668	T.C.A. DEDUCTIBLES 80%	23	0,01			23	
445670	CREDIT DE TVA	29 331	8,17	7 333	2,25	21 998	299,99
445715	TVA COLLECTEE 10%	90	0,02			90	
445860	TVA FACT NON PARV	1 310	0,36	868	0,27	442	50,90
468700	DIVERS PDTS A RECEV	712	0,20	1 389	0,43	(677)	-48,75
Disponibilités		155 032	43,16	161 236	49,58	(6 204)	-3,85
512100	CREDIT AGRICOLE N_00164102403	31 976	8,90	69 904	21,50	(37 928)	-54,26
512110	LIVRET CRCA 00264102403	57 456	16,00	72 231	22,21	(14 775)	-20,46
512130	LIVRET A CRCA 54911668506	64 053	17,83	17 861	5,49	46 192	258,61
512140	CSL CRCA 54917330007	16		16			0,45
512200	CREDIT AGRICOLE N 00364102403	1		1			
530000	CAISSE	1 530	0,43	1 223	0,38	307	25,14
Charges constatées d'avance		33 826	9,42	35 605	10,95	(1 780)	-5,00
486000	CH CONSTATEES D'AVANCE	33 826	9,42	35 605	10,95	(1 780)	-5,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		359 211	100,00	325 192	100,00	34 019	10,46

Détail du Passif

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	93 998	26,17	90 813	27,93	3 185	3,51
Total des fonds propres (situation nette)	90 609	25,22	83 424	25,65	7 185	8,61
Report à nouveau	83 424	23,22	63 571	19,55	19 852	31,23
110000 REPORT A NOUVEAU	83 424	23,22	63 571	19,55	19 852	31,23
Excédent ou déficit de l'exercice	7 185	2,00	19 852	6,10	(12 667)	-63,81
Total des autres fonds propres	3 389	0,94	7 389	2,27	(4 000)	-54,13
Subventions d'investissement	3 389	0,94	7 389	2,27	(4 000)	-54,13
131200 SUBV EQUIPMT REGION RENOUV	10 000	2,78	10 000	3,08		
131800 SUBV INVEST DIVERSES	31 000	8,63	31 000	9,53		
139000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(27 611)	-7,69	(23 611)	-7,26	(4 000)	-16,94
139200 SUBV INSCR RESULT REG	(10 000)	-2,78	(10 000)	-3,08		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	969	0,27	1 397	0,43	(428)	-30,63
Provisions pour risques	969	0,27	1 397	0,43	(428)	-30,63
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	969	0,27	1 397	0,43	(428)	-30,63
TOTAL IV - Total des dettes	264 244	73,56	232 982	71,64	31 262	13,42
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	65 456	18,22	20 840	6,41	44 616	214,09
164001 PRET CRCA 10000166549	55 000	15,31			55 000	
164007 EMPRUNT CRCA 10000871918	9 101	2,53	15 360	4,72	(6 259)	-40,75
164012 CRCA PRET 10000725482	422	0,12	5 464	1,68	(5 043)	-92,28
168840 INTERETS SUR EMPRUNTS	934	0,26	16		918	N/S
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	339	0,09	50	0,02	289	578,00
419100 CLIENTS, ADH, USAGERS-AVCES ACPTÉ	339	0,09	50	0,02	289	578,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 851	9,15	17 189	5,29	15 662	91,11
040C Collectif fournisseurs créditeurs	18 251	5,08	7 988	2,46	10 263	128,49
408100 FACT.NON PARV. -FRSS	14 601	4,06	9 202	2,83	5 399	58,67
Dettes fiscales et sociales	26 293	7,32	39 059	12,01	(12 766)	-32,68
421000 PERSONNEL REMUN DUES	28	0,01	10 089	3,10	(10 061)	-99,73
428200 CONGES A PAYER	7 308	2,03	3 381	1,04	3 927	116,16
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 000	1,11	3 000	0,92	1 000	33,33
431000 U.R.S.S.A.F	6 837	1,90	12 761	3,92	(5 924)	-46,42
437310 CAISSE RETRAITE AUDIENS	2 869	0,80	4 538	1,40	(1 669)	-36,78
437420 ASSEDIC CENTRE RECOUVR	70	0,02	186	0,06	(116)	-62,25
437710 CMB	126	0,04	74	0,02	52	69,41
437810 F.N.A.S. F.C.A.P.			946	0,29	(946)	-100,00
438200 CH SOC / CONGES PAY	2 544	0,71	1 297	0,40	1 248	96,25
442100 RETENUE A LA SOURCE	264	0,07			264	
445711 TVA COLLECTEE 5,5%	362	0,10	254	0,08	108	42,46
445712 TVA COLLECTEE 2,1%	647	0,18	803	0,25	(156)	-19,47
445715 TVA COLLECTEE 10%			287	0,09	(287)	-100,00
445716 TVA COLLECTEE 20%	147	0,04	95	0,03	52	54,90
445870 TVA A REGUL/VENTES			250	0,08	(250)	-100,00
448600 ETAT CH A PAYER	1 091	0,30	1 099	0,34	(9)	-0,77

Détail du Passif

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Autres dettes	2 071	0,58	5 608	1,72	(3 536)	-63,06
041C Collectif clients créditeurs	837	0,23	912	0,28	(75)	-8,22
468600 DIVERSES CH A PAYER	150	0,04	3 500	1,08	(3 350)	-95,73
468610 AFDAS	1 085	0,30	1 196	0,37	(111)	-9,28
Produits constatés d'avance	137 233	38,20	150 236	46,20	(13 002)	-8,65
487000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	137 233	38,20	150 236	46,20	(13 002)	-8,65
Total du passif	359 211	100,00	325 192	100,00	34 019	10,46

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	920 181	100,00	873 502	100,00	46 679	5,34
Cotisations	66 956	7,28	64 141	7,34	2 815	4,39
756000 ADHESIONS	5 496	0,60	5 201	0,60	295	5,67
756100 DONS PUBLICS	4 360	0,47	6 190	0,71	(1 830)	-29,56
756200 DONS PARTENAIRES	57 100	6,21	52 750	6,04	4 350	8,25
Ventes de biens et services	296 791	32,25	277 475	31,77	19 315	6,96
Ventes de biens	34 608	3,76	46 704	5,35	(12 096)	-25,90
701100 VENTES DE LIVRES 5.5%			68	0,01	(68)	-100,00
707000 VENTES DE MARCH - REPAS A 10%	4 768	0,52	6 090	0,70	(1 321)	-21,70
707200 VENTES DE MARCH - BAR 20%	29 835	3,24	40 645	4,65	(10 811)	-26,60
713500 VAR STOCK PRODUITS	5		(99)	-0,01	104	104,91
Ventes de prestations de service	262 183	28,49	230 772	26,42	31 411	13,61
706100 REC. SPECTACLES 2.10%	200 371	21,78	198 323	22,70	2 048	1,03
706110 REC SPECT 5.5%	36 271	3,94	15 556	1,78	20 715	133,16
706210 INSC ATELIERS 20%	16 143	1,75	13 222	1,51	2 921	22,09
706600 PREST HEBERG 10%	725	0,08	1 350	0,15	(625)	-46,30
706610 PREST SERVICES A 20%	13 928	1,51	5 558	0,64	8 371	150,62
706619 PRESTATIONS DE SERVICES EXO			1 000	0,11	(1 000)	-100,00
706620 REC PARTENARIAT - SOUTIENS 20%	600	0,07	2 683	0,31	(2 083)	-77,64
709600 TAXE SUR LES SPECTACLES	(5 854)	-0,64	(6 920)	-0,79	1 066	15,40
Produits de tiers financeurs	536 568	58,31	487 341	55,79	49 227	10,10
Concours publics et subventions	536 099	58,26	487 341	55,79	48 758	10,00
741000 SUBV FONCT DRAC	20 166	2,19	24 753	2,83	(4 588)	-18,53
742000 SUBV FONCT REGION	72 089	7,83	53 294	6,10	18 794	35,27
743100 SUBV FONCT DEPART ..	93 751	10,19	80 221	9,18	13 530	16,87
744000 SUBV FONCT COMMUNES	338 500	36,79	316 375	36,22	22 125	6,99
748000 SUBV FONCT DIVERSES	11 594	1,26	12 698	1,45	(1 104)	-8,69
Contributions financières	470	0,05			470	
755000 COPRODUCTIOND	470	0,05			470	
Autres produits d'exploitation	19 866	2,16	44 545	5,10	(24 679)	-55,40
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	19 004	2,07	44 539	5,10	(25 535)	-57,33
781500 REP. PROV. RISQUES CHGES EXPL.	428	0,05	35 419	4,05	(34 991)	-98,79
781730 REPR/PROV DEPR STOCK			98	0,01	(98)	-100,00
791100 TRANSF CHARGES 5.5%	3 162	0,34	1 800	0,21	1 362	75,69
791200 TRANSFERT DE CHARGES 10%			664	0,08	(664)	-100,00
791300 TRANSFERTS DE CHARGES 20%	2 268	0,25	420	0,05	1 847	439,27
791400 TRANSF CH PERSONNEL	9 462	1,03	5 784	0,66	3 679	63,60
791500 TRANSFERTS DE CHARGES 2.10	1 341	0,15			1 341	
791900 TRANSF CHARGES EXO	2 343	0,25	354	0,04	1 989	561,11
Autres produits	862	0,09	6		855	N/S
758100 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	862	0,09	6		855	N/S
Total des charges d'exploitation	929 993	101,07	858 938	98,33	71 055	8,27
Achats de marchandises	8 644	0,94	13 022	1,49	(4 379)	-33,62
607100 ACHATS DE MARCHANDISES 5.5%	2 877	0,31	2 180	0,25	697	31,97
607600 ACHATS DE MARCHANDISES 20%	5 217	0,57	7 858	0,90	(2 641)	-33,61

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
607609	ACHATS DE MARCHANDISES EXO	550	0,06	2 985	0,34	(2 435)	-81,57
Variation de stocks de marchandises		(1 778)	-0,19	(215)	-0,02	(1 563)	-726,23
603700	VAR STOCK MARCHANDIS	(1 778)	-0,19	(215)	-0,02	(1 563)	-726,23
Autres achats et charges externes		503 018	54,67	454 887	52,08	48 131	10,58
604109	ACHATS SPECTACLES EXO	47 063	5,11	38 840	4,45	8 223	21,17
604110	ACHATS SPECTACLES 5.5%	116 220	12,63	149 582	17,12	(33 362)	-22,30
604111	ACHATS PREST COREALISATION 2.1%	43 502	4,73			43 502	
604200	ACHATS TRAVAUX PHOTOS & VIDEO			500	0,06	(500)	-100,00
604209	ACHATS PREST PHOTOS ET VIDEO EXO			1 261	0,14	(1 261)	-100,00
604800	ACHAT PRESTATIONS DIVERSES	200	0,02	2 000	0,23	(1 800)	-90,00
604850	ACHATS PREST EDITIONS / ATELIERS /M	13 292	1,44	2 600	0,30	10 692	411,23
604860	ACHATS DE PRESTATIONS DIVERSES A 2	13 764	1,50	15 174	1,74	(1 410)	-9,29
604890	ACHATS PREST.SERV. EXO	12 650	1,37	25 998	2,98	(13 348)	-51,34
605109	ACHATS MAT SPECIFIQUES EXO	579	0,06	795	0,09	(216)	-27,16
605160	ACHATS MAT.EQUIP.TRAVAUX 20%	9 120	0,99	8 023	0,92	1 097	13,67
606109	EAU ELECTRICITE CHAUFFAGE	27				27	
606110	EAU ENERGIE CHAUFFAGE 5.5%	889	0,10	647	0,07	241	37,31
606150	EAU - ELECTRICITE 10%	269	0,03	151	0,02	118	77,85
606160	EAU ENERGIE, CHAUFFAGE 20%	5 431	0,59	5 989	0,69	(557)	-9,31
606206	CARBURANT 20%	21				21	
606209	CARBURANT EXO	447	0,05	149	0,02	298	200,26
606280	CARBURANT 80%	2 143	0,23	1 173	0,13	970	82,73
606309	ACHATS PETITS EQUIPEMENTS EXO	45		950	0,11	(905)	-95,30
606360	FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIS EQU	9 708	1,06	4 727	0,54	4 981	105,36
606400	FOURN ADMINIST. INFORMAT.	13				13	
606460	FOURNITURES ADM ET INFORMATIQUES	4 854	0,53	4 675	0,54	179	3,84
606502	PHARMACIE 2.1%	9				9	
606504	PHARMAICE 5.5%	11				11	
606505	PHARMACIE 10%	20				20	
606506	PHARMACIE 20%	192	0,02			192	
611109	SOUS-TRAITANCE GENERALE EXO	8 301	0,90	3 336	0,38	4 965	148,82
611600	SOUS-TRAITANCE GENERALE 20%	3 999	0,43	1 208	0,14	2 791	231,07
612000	LEASING	12 051	1,31	1 987	0,23	10 064	506,51
613206	LOCATIONS IMMOBILIERES 20%			62	0,01	(62)	-100,00
613209	LOCATIONS IMMOBILIERES EXO	4 980	0,54	4 785	0,55	194	4,06
613500	LOCATIONS MOBILIERES			125	0,01	(125)	-100,00
613509	LOCATIONS MOBILIERES EXO	400	0,04			400	
613560	LOCATIONS MOBILIERES 20%	15 907	1,73	13 944	1,60	1 963	14,08
614000	CHARGES LOCATIVES EXO	840	0,09	910	0,10	(70)	-7,69
615200	ENTRET REPAR IMMOBILIER	1 068	0,12			1 068	
615209	ENTRETIENS REPARATIONS IMMOBILIER	1 158	0,13	350	0,04	808	230,71
615509	ENTRETIENS ET REPARATIONS EXO	38				38	
615560	ENTRETIEN ET REPARATIONS 20%	3 821	0,42	5 582	0,64	(1 761)	-31,55
615660	MAINTENANCE ENTRETIEN ET REPARATI	4 787	0,52	7 733	0,89	(2 946)	-38,09
616109	PRIMES D'ASSURANCE EXO	14 698	1,60	13 364	1,53	1 334	9,98
616160	ASSURANCES 20%	5 141	0,56	5 222	0,60	(81)	-1,55
618100	DOCUMENTATION GENERALE	50	0,01			50	
618105	DOCUMENTATIONS 5.5%			44	0,01	(44)	-100,00
618120	DOCUMENTATION GENERALE 2.1%	534	0,06	742	0,08	(207)	-27,92
621666	PERSONNEL EXT ENTRE 20%	2 524	0,27	2 172	0,25	351	16,17
622660	REMUN. INTERM. ET HONORAIRES 20%	10 960	1,19	14 404	1,65	(3 444)	-23,91
623600	PUBLICITE, PUBLICATIONS, ..20%	38 234	4,16	28 717	3,29	9 517	33,14
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONS ...)	90	0,01	234	0,03	(144)	-61,60
623809	PUBLICITE EXO	2 738	0,30	400	0,05	2 338	584,68
624100	TRANSPORTS / ACHATS	10		104	0,01	(94)	-90,61
624160	TRANSPORTS DE BIENS 20%	2 353	0,26	294	0,03	2 059	700,98
624800	DIVERS			570	0,07	(570)	-100,00
625209	HEBERGEMENTS EXO	1 163	0,13	844	0,10	319	37,74
625250	HEBERGEMENTS 10%	3 390	0,37	3 423	0,39	(33)	-0,96
625600	DEPLACEMENTS - MISSIONS	19		200	0,02	(181)	-90,55

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
625609	FRAIS DEPLACEMENTS EXO	16 621	1,81	15 124	1,73	1 497	9,90
625610	FRAIS DEPLACEMENTS 5.5%	5 451	0,59	4 766	0,55	685	14,37
625660	FRAIS DEPLACEMENTS 20%	2 290	0,25	1 074	0,12	1 216	113,23
625710	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP. 5.	26 767	2,91	18 277	2,09	8 491	46,46
625750	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP. 10	11 975	1,30	17 504	2,00	(5 529)	-31,59
625760	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP. 20	7 181	0,78	5 463	0,63	1 718	31,45
625790	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP. EX	2 362	0,26	3 674	0,42	(1 312)	-35,72
625800	FRAIS FONCT INSTANCES ASSOC	129	0,01	84	0,01	46	54,40
626109	FRAIS POSTAUX EXO	2 507	0,27	4 824	0,55	(2 317)	-48,03
626160	FRAIS POSTAUX 20%	75	0,01	2 744	0,31	(2 669)	-97,28
626209	FRAIS TELECOMMUNICATIONS EXO	179	0,02			179	
626260	FRAIS TELECOMMUNICATIONS 20%	3 463	0,38	3 852	0,44	(389)	-10,09
627109	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. EXO	1 075	0,12	1 070	0,12	5	0,48
627600	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. 20%	565	0,06	218	0,02	347	159,29
628000	DIVERS COTISATIONS...			373	0,04	(373)	-100,00
628200	COTISATIONS DIVERSES 2.1%	211	0,02	171	0,02	40	23,08
628205	COTISATIONS 5.5%	49	0,01			49	
628206	COTISATIONS DIVERSES 20%	705	0,08	537	0,06	168	31,34
628209	COTISATIONS EXO	1 690	0,18	1 142	0,13	548	47,95
Impôts, taxes et versements assimilés		6 745	0,73	6 577	0,75	168	2,56
631200	TAXE APPRENTISSAGE	1 626	0,18	1 631	0,19	(4)	-0,27
633300	FORM PROF CONTINUE	3 662	0,40	3 438	0,39	224	6,51
635110	CFE	1 458	0,16	1 509	0,17	(51)	-3,40
Salaires et traitements		274 470	29,83	254 825	29,17	19 645	7,71
641100	SALAIRES APPOINTEMEN	260 570	28,32	235 059	26,91	25 511	10,85
641200	CONGES PAYES	3 927	0,43	(1 304)	-0,15	5 231	401,25
641400	INDEMN AVANTAGES DIV	9 973	1,08	21 070	2,41	(11 097)	-52,67
Charges sociales		82 472	8,96	74 165	8,49	8 307	11,20
645000	CHARGES SOCIALES	2 544	0,28			2 544	
645100	CH SECURITE SOCIALE	40 597	4,41	37 340	4,27	3 257	8,72
645300	CH DE RETRAITE	18 387	2,00	17 919	2,05	468	2,61
645400	CH ASSEDIC	9 943	1,08	9 048	1,04	895	9,89
645500	CONGES SPECTACLES	6 892	0,75	5 049	0,58	1 843	36,50
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	188	0,02	309	0,04	(121)	-39,22
648100	FORMATION	300	0,03	795	0,09	(495)	-62,26
648110	FORMATIONS 20%	488	0,05			488	
648200	CH DIV / CONGES PAYES	3 134	0,34	3 704	0,42	(570)	-15,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		21 864	2,38	24 222	2,77	(2 357)	-9,73
681100	DOT AMORT IMMOBILISATIONS	14 309	1,55	15 753	1,80	(1 445)	-9,17
681110	DOTATIONS AMORT ET IMOB INCORPO	785	0,09	2 003	0,23	(1 218)	-60,79
681120	DOTATIONS AMORTIS DES IMMOB C	6 765	0,74	6 465	0,74	300	4,65
681730	DOT PROV DEPR STOCKS	5				5	
Autres charges		34 557	3,76	31 455	3,60	3 101	9,86
651609	DROITS AUTEURS....EXO	134	0,01	1 139	0,13	(1 004)	-88,20
651650	DROITS AUTEURS....10%	20 224	2,20	23 840	2,73	(3 616)	-15,17
651800	REDEVANCES BREVETS ...EXO			380	0,04	(380)	-100,00
655000	QUOTE PART RESULT COMMUN 5.5%	9 100	0,99	1 500	0,17	7 600	506,67
655109	QUOTE-PART OPER. EN COMMUN EXO	5 000	0,54	4 583	0,52	418	9,11
658000	CH DIV GESTION COURANTE	99	0,01	14		84	587,33
Résultat d'exploitation		(9 812)	-1,07	14 564	1,67	(24 376)	-167,37
Total des produits financiers		1 437	0,16	2 106	0,24	(669)	-31,75

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Produits financiers de participations	21				21	
761000 PDTS DES PARTICIPATIONS	21				21	
Autres intérêts et produits assimilés	1 417	0,15	2 106	0,24	(689)	-32,73
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 417	0,15	2 106	0,24	(689)	-32,73
Total des charges financières	1 206	0,13	464	0,05	742	159,93
Intérêts et charges assimilées	1 206	0,13	464	0,05	742	159,93
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	288	0,03	475	0,05	(188)	-39,46
661160 INTERETS COURUS NON ECHUS	918	0,10	(11)		929	N/S
Résultat financier	232	0,03	1 642	0,19	(1 411)	-85,89
Résultat courant avant impôts	(9 580)	-1,04	16 206	1,86	(25 787)	-159,11
Total des produits exceptionnels	17 110	1,86	4 000	0,46	13 110	327,75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 110	1,86	4 000	0,46	13 110	327,75
775200 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 110	1,42			13 110	
777000 QUOTE PART SUBV INVEST RESULT	4 000	0,43	4 000	0,46		
Total des charges exceptionnelles	345	0,04	354	0,04	(10)	-2,72
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	2		68	0,01	(66)	-97,05
671200 PENALITES AMENDES FISCALES	2				2	900,00
671800 AUTRES CHGES EXCEPT./OPER. G.			68	0,01	(68)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	343	0,04	286	0,03	56	19,57
687100 DOTATIONS AUX AMORT EXCEPT DES I	343	0,04	286	0,03	56	19,57
Résultat exceptionnel	16 765	1,82	3 646	0,42	13 120	359,86
Excédent ou déficit de l'exercice	7 185	0,78	19 852	2,27	(12 667)	-63,81
Contributions volontaires en nature	191 377	20,80	173 673	19,88	17 704	10,19
Prestations en nature	99 475	10,81	173 673	19,88	(74 198)	-42,72
871000 PRESTATIONS EN NATURE	99 475	10,81	173 673	19,88	(74 198)	-42,72
Bénévolat	91 902	9,99			91 902	
875000 BENEVOLAT	91 902	9,99			91 902	
Charges des contributions volontaires en nature	191 377	20,80	173 673	19,88	17 704	10,19
Mise à disposition gratuite biens	99 475	10,81	91 781	10,51	7 694	8,38
861000 MISE A DISP. GRAT. DE BIENS	99 475	10,81	91 781	10,51	7 694	8,38
Personnel bénévole	91 902	9,99	81 892	9,38	10 010	12,22
864000 BENEVOLAT	91 902	9,99			91 902	
862000 PRESTATIONS			81 892	9,38	(81 892)	-100,00

Dossier Fiscal

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102024	et clos le	30092025	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
Assoc. LA PALENE												
SIRET 41390329500017												
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
Boulevard D Encamp												
16170 ROUILLAC												
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B ACTIVITÉ												
Activités exercées						ACTIVITES CULTURE et LOISIRS (90, 91,			Si vous avez changé d'activité, cochez la case			<input type="checkbox"/>
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable à 15% Déficit												
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprise nouvelle art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A				
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A				Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies				
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies								Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
								Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies				
								Autres dispositifs				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.												
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)												
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE												
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert												
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :												
ACTHEA 2 Avenue Alfred Nobel 86000 POITIERS Tél : Tél :												
OGA/OMGA Visiteur conventionné (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :												
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du visiteur ou certificateur conventionné : Date : Lieu :												
Qualité et nom du signataire : Signature :												
N° d'agrément :												
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :												

**Rembour-
sements**
8

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2025)

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

Désignation de l'entreprise **Assoc. LA PALENE**
et Date de clôture de l'exercice **30092025**

I	DIVERS		
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
J	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION		
REMUNERATIONS	Montant brut des salaires (abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %			
	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			
K	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)		
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice			61 460
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice			44

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : Boulevard D Encamp		Durée de l'exercice précédent * 12						
16170 ROUILLAC								
Numéro SIRET * 4 1 3 9 0 3 2 9 5 0 0 0 1 7		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le : 30/09/2025						
		N-1 : 30/09/2024						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	7 859	785		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	280 074	258 204	21 870	40 408
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	48 166	44 671	3 495	6 374
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	783		783	763
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	336 882	310 734	26 148	48 330	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	29 120	28 947	173	173
		Marchandises	BT	BU	4 957		4 957	3 179
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	79		79	1 006
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	7 257		7 257	10 920
		Autres créances (3)	BZ	CA	131 739		131 739	64 743
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	155 032		155 032	161 236
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	33 826		33 826	35 605
TOTAL (III)		CJ	CK	362 010	28 947	333 063	276 862	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	698 892	339 681	359 211	325 192	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise. Assoc. LA PALENE		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	83 424 63 571
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	7 185 19 852
	Subventions d'investissement	DJ	3 389 7 389
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (I)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
		DO	
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	969 1 397
	Provisions pour charges	DQ	
		DR	969 1 397
	TOTAL (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	65 456 20 840
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	339 50
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	32 851 17 189
	Dettes fiscales et sociales	DY	26 293 39 059
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	2 071 5 608
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	137 233 150 236
	TOTAL (IV)	EC	264 244 232 982
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	359 211 325 192
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	261 200 223 410
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE								Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	34 603	FB		FC	34 603	46 735	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		68	
		FG	262 183	FH		FI	262 183	230 772	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	296 786	FK		FL	296 786	277 575	
	Production stockée *					FM	5	(99)	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	536 099	487 341	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	19 004	44 539	
	Autres produits (I) (11)					FQ	67 818	64 147	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	919 711	873 502
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	8 644	13 022	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(1 778)	(215)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	503 018	454 887	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	6 745	6 577	
	Salaires et traitements *					FY	274 470	254 825	
	Charges sociales (10)					FZ	82 472	74 165	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements * (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	21 859	24 222
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	5	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	20 457	25 373	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	915 893	852 856
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	3 819	20 647	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH	470		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	14 100	6 083	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	21		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 417	2 106	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	1 437	2 106	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 206	464	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 206	464	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	232	1 642	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(9 580)	16 206	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise Assoc. LA PALENE				Néant <input type="checkbox"/> *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	17 110	4 000														
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	17 110	4 000														
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2	68														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF																
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	343	286														
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	345	354														
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	16 765	3 646														
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ																
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK																
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	938 728	879 608														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	931 543	859 756														
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	7 185	19 852														
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO															
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY															
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG															
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP															
			- Crédit-bail immobilier	HQ															
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH															
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ															
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK															
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX															
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC															
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD															
	(9)	Dont transferts de charges		A1	18 576	9 022													
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2															
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3															
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	20 358	25 359														
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9																	
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8																
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)		HS																
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>345 17 110</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	345 17 110				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	345 17 110																		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
	Exercice N																		
	Charges antérieures	Produits antérieurs																	

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise Assoc. LA PALENE										Néant <input type="checkbox"/>		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	9 910	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS	308 009	KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 729	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	30 717	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	31 721	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	372 175	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	763	8V		8W	20			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V				
TOTAL IV				LQ	763	LR		LS	20			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	382 848	ØH		ØJ	20	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	2 051	LW	7 859	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs et am des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	27 935	MK	280 074	ML		
		Inst. gales, agencs, aménagements divers		IU		MM		MN	1 729	MO		
		Matériel de transport		IV		MP	16 000	MQ	14 717	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	31 721	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	43 935	NH	328 240	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
Autres participations		IØ		ØX		ØY	783	ØZ				
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	783	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	45 986	ØL	336 882	ØM		

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			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						
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	9 125	PF	785	PG	2 051	PH	7 859					
TOTAL I			RK	9 125	RM	785	RN	2 051	RO	7 859					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	267 601	QA	18 538	QB	27 935	QC	258 204					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	1 297	QE	173	QF		QG	1 470					
	Matériel de transport		QH	30 717	QI		QJ	16 000	QK	14 717					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	15 779	QM	2 706	QN		QO	18 485					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
	TOTAL II		QU	315 394	QV	21 416	QW	43 935	QX	292 875					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	324 518	ØP	22 202	ØQ	45 986	ØR	300 734					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW													
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP				SR			

Désignation de l'entreprise : **Assoc. LA PALENE**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TJ
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	7 257	7 257							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO	Z1									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	35 537	35 537						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	95 300	95 300						
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	902	902							
	Charges constatées d'avance	VS	33 826	33 826							
	TOTAUX		VT	172 822	VU	172 822	VV				
RENOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE									
		VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	65 456	62 751	2 705						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	32 851	32 851							
Personnel et comptes rattachés		8C	11 336	11 336							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	12 446	12 446							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 156	1 156							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 355	1 355							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 071	2 071							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	137 233	137 233							
TOTAUX		VY	263 905	VZ	261 200	2 705					
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	55 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	11 302	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 30092025		
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	7 185		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option						RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) RB)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) XX		
	Amendes et pénalités						WJ	2 Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7			
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE						WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI L7		
	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %									
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*						Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée) SW			
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
TOTAL I						WR	7 187			
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							428			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)									
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *									
	Majoration d'amortissement *									
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) PA									
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) XC									
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) PB									
Mesures d'incitation	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quinquies A) HT						Société investissement immobilier cotées (art. 208C) K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) PA	
	Zone franche urbaine-TB (art. 44 octies) ØV						Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) IF		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) PP						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies) PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) PB	
	Entreprises nouvelles 44 sexies L2						Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) L5			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) X9						Dont déduction excep-tionnelle simulateur de conduite YH		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit ZI	
	Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies A) YA						Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies B) YB		Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies C) YC	
	Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies D) YD						Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies E) YE		Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies F) YF	
	Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies G) YL						Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies H) YM		Dont déduction excep-tionnelle (art. 39 decies I) YN	
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						XI	6 759			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							6 759			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	0			
						XO	0			

Désignation de l'entreprise <u>Assoc. LA PALENE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	83 012	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	6 759	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	76 253	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	76 253	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis A1, 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	9 853	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis A1, 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
Cf. état 2058B-Détail des provisions pour risques et charges	8Z	9A	428
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	428
	↓ ligne W1		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	63 571	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	19 852		- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE							
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	83 424		Report à nouveau	ZG	83 424						
				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH	83 424				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-I :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	268 690	249 318						
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	21 286		XQ	22 126	19 826						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	2 524	2 172						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	10 960	14 404						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	198 718	169 167						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	503 018	454 887						
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	1 458	1 509					
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)		ZS			9Z	5 288	5 068						
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	6 745	6 577							
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	20 176	20 124						
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	46 674	41 538						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *				ØB	260 570							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%						
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)			ZR					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG						
	- 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						RH						
	RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe			JJ					

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **Assoc. LA PALENE**Néant ☐ ***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		①	Valeur d'origine *	②	Valeur nette réévaluée *	③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	④	Autres amortissements *	⑤	Valeur résiduelle	⑥
I - Immobilisations *	1											
	2											
	3											
	4											
	5											
	6	Cf état 2059A-Détail...		45 986			45 986					
	7											
	8											
	9											
	10											
	11											
	12											

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	③	Court terme	②	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	⑩
						19%	15% ou 12,80%	0%		
I - Immobilisations *	1									
	2									
	3									
	4									
	5									
	6	13 110		13 110	13 110					
	7									
	8									
	9									
	10									
	11									
	12									
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+							
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+							
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+							
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+							
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice								
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme								
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*								
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))					13 110					
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))					(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : **Assoc. LA PALENE**

Néant ☐

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENENéant ☐ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② :

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥
	A 19 %, ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ④		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>Assoc. LA PALENE</u>					Néant <input type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Assoc. LA PALENE		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01/10/2024	et clos le : 30/09/2025	Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	10
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	296 786
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	18 576
TOTAL 1	OX	315 362
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	67 818
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	536 099
Variation positive des stocks	OD	1 783
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	605 700
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	ON	289 115
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	189 210
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	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	20 457
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
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	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	498 781
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	422 280
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (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)	SA	422 280
<p align="center">Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE.</p> <p>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 monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.</p>		
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	315 362
Effectifs au sens de la CVAE	EY	10
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	01/10/2024
	GZ	30/09/2025
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR	