

Comptes annuels

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

31/12/2023

Ce document contient 55 pages



Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
1.1	Rapport 2023	4
2	<i>Bilan et compte de résultat</i>	5
2.1	Bilan actif	6
2.2	Bilan passif	7
2.3	Compte de résultat	8
3	<i>Annexe</i>	10
3.1	Annexe 2023	11
4	<i>Détail des postes</i>	24
4.1	Bilan actif (Détail)	25
4.2	Bilan passif (Détail)	27
4.3	Compte de résultat (Détail)	28
5	<i>Editions fiscales</i>	30
5.1	2065 Impôt sur les sociétés	31
5.2	2065 bis	33
5.3	2050 Bilan actif	34
5.4	2051 Bilan passif	35
5.5	2052 Compte de résultat	36
5.6	2053 Compte de résultat (suite)	37
5.7	2054 Immobilisations	39
5.8	2055 Amortissements	40
5.9	2056 Provisions inscrites au bilan	41
5.10	2057 Etat des créances et dettes	42
5.11	2058-A Détermination résultat fisc.	43
5.12	2058-B Déficits prov. non deduct.	44
5.13	Provisions non déductibles	45
5.14	2058-C Affectation du résultat et renseignements divers	46
5.15	2059-A Détermin. plus moins-values	47
5.16	2059-B Affectation plus values C/T	49
5.17	2059-C Suivi des moins values L/T	50
5.18	2059-D Affectation plus values L/T	51
5.19	2059-E Détermination VA produite	52
5.20	2059-F Capital social	53
5.21	2059-G Filiales	54
5.22	CA20CHAAVA - Charges constatées d'avance	55

Rapport





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
14 allée Charles Pathé
ZAC de l'Echangeur
Bât C
18023 Bourges Cedex
Téléphone : +33 (0)2 48 66 71 00
Télécopie : +33 (0)2 48 66 71 96
Site internet : www.kpmg.fr

Assoc. Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher
2 rue Porte Jaune
18000 BOURGES

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

Bourges, le 9 septembre 2024

Monsieur,

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association FFB 18 relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 050 097 EUR
- Chiffre d'affaires : 330 711 EUR
- Résultat net comptable : 35 793 EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Adrien Rouet
Expert-comptable

Bilan et compte de résultat



Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains	440 489	30 897	409 591	410 018
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	101 045	84 275	16 769	24 643
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL		541 534	115 172	426 361	434 662
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL						
Total de l'actif immobilisé			541 534	115 172	426 361	434 662
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	15 164	14 001	1 163	3 709
		Autres créances	51 631		51 631	50 738
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		66 796	14 001	52 795	54 447	
Divers	Valeurs mobilières de placement	100 162		100 162	100 162	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	470 039		470 039	452 691	
TOTAL		570 202		570 202	552 853	
Charges constatées d'avance			739		739	3 416
Total de l'actif circulant			637 737	14 001	623 736	610 717
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 179 272	129 174	1 050 097	1 045 379
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	950 232	889 363
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	35 793	60 868
	Situation nette avant répartition	986 026	950 232
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		986 026	950 232
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 629	48 871
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	19 629	48 871
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 982	9 393
	Dettes fiscales et sociales	34 460	36 882
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		44 442	46 275
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		64 071	95 147
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 050 097	1 045 379
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		19 653
	à moins d'un an	64 071	75 493
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	330 711		330 711	320 564
	Chiffre d'affaires net	330 711		330 711	320 564
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			55 312	55 284
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 001	10 922
	Autres produits			6	3
	Total			413 032	386 774
	Marchandises				
	Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	Achats				
Charges d'exploitation (2)	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			124 754	90 697
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 413	8 084
	Salaires et traitements			161 891	146 591
	Charges sociales			61 176	61 498
	Dotations d'exploitation			11 235	15 026
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant			8 042	2 021
Charges d'exploitation (2)	• pour risques et charges				
	Amortissements				
	provisions				
	Autres charges			5 171	1 869
	Total			380 685	325 790
	Résultat d'exploitation	A		32 347	60 984
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total				
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			352	643
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			352	643
Résultat financier				D	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 698	1 233
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	6 698	1 233
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		125
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		125
Résultat exceptionnel		F 6 698	1 108
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 2 899	580
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		35 793	60 868
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Annexe



ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Annexe de base aux comptes de l'exercice
clos le 31/12/2023

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Événements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives au bilan	3
2.1.	Actif	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice	3
2.1.2.2.	Amortissements	4
2.1.3.	Immobilisations financières	4
2.1.4.	Produits à recevoir	5
2.1.5.	Créances	6
2.1.6.	Disponibilités et divers	6
2.2.	Passif	7
2.2.1.	Capitaux propres	7
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.1.2.	Capital	7
2.2.2.	Provisions pour risques et charges	8
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4.	Charges à payer	10
3.	Informations relatives au compte de résultat	11
4.	Impôt sur les bénéfices	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Événements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	2 934	-	8 957
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Rappel : les travaux de rénovation du siège, d'un montant global de 409 027 €, (date de réception 31/08/2017) ne sont pas amortis, à la suite à une décision concertée du bureau de la FFB 18.

Il a été convenu, qu'il appartiendra au Président et au bureau de l'association de veiller régulièrement à pratiquer une éventuelle dépréciation de l'ensemble immobilier, au vu d'une estimation réalisée par un professionnel du secteur. Une telle estimation, datée du 05/07/2018, fait ressortir une valeur vénale du bâtiment comprise entre 520 000 € et 550 000 €.

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 204
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	6 328
TOTAL	7 532

2.1.5. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		14 001	14 001	-
	Autres créances clients		1 164	1 164	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		51 632	51 632	-	
Charges constatées d'avance		739	739	-	
TOTAL			67 536	67 536	-

2.1.6. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 110 991 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 10 828 €.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	-	-	-
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	889 364	60 869	-	950 233
Résultat	60 869	-	25 075	35 794
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	950 233	60 869	25 075	986 026

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	19 629	19 629	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	9 982	9 982	-	-
Personnel et comptes rattachés	12 016	12 016	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	17 599	17 599	-	-
Impôts sur les bénéfices	3 328	3 328	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 517	1 517	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	64 072	64 072	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	12 016
Charges sociales provisionnées	7 341
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	9 982
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	29 340

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	330 711	-	330 711
Chiffre d'affaires net	330 711	-	330 711

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	31 994	6 698
Impôts :	2 899	-
Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	29 095	6 698

Détail des postes



Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Constructions	440 489,04	443 068,47	-0.58
213100000 CONSTRUCTIONS	12 958,17	12 958,17	
213500000 AGENC. INSTALLATIONS	18 503,71	21 083,14	-12.23
213510000 AGENCT CONSTR. RENOVATION SIEGE	409 027,16	409 027,16	
Amort. prov. constructions	-30 897,79	-33 050,06	-6.51
281310000 AMORT. CONSTRUCTIONS	-12 958,17	-12 958,17	
281350000 AMORT. AGENC. INSTALL.	-17 939,62	-20 091,89	-10.71
Autres immobilisations corporelles	101 045,01	107 068,38	-5.63
218100000 MOBILIER DE BUREAU	48 365,13	54 388,50	-11.07
218200000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	21 727,50	21 727,50	
218300000 MAT. BUREAU MAT. INFORM.	30 952,38	30 952,38	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-84 275,16	-82 424,57	2.25
281810000 AMORT. MOBILIER BUREAU	-45 745,63	-53 585,83	-14.63
281820000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-17 120,80	-12 775,30	34.01
281830000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	-21 408,73	-16 063,44	33.28
Total Immobilisations corporelles	426 361,10	434 662,22	-1.91
TOTAL Actif immobilisé	426 361,10	434 662,22	-1.91
Clients et comptes rattachés	15 164,83	14 728,32	2.96
411100000 CLIENTS	1 163,71	3 709,18	-68.63
416000000 CRÉANCES DOUTEUSES	14 001,12	11 019,14	27.06
Prov. clients et comptes ratt.	-14 001,12	-11 019,14	27.06
491000000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	-14 001,12	-11 019,14	27.06
Autres créances	51 631,90	50 738,57	1.76
409800000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	1 204,00	1 315,92	-8.51
438700000 ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS À RECEVOIR	0,00	328,75	-100
467200000 A3C F.F.B	44 099,76	38 154,22	15.58
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	6 328,14	10 939,68	-42.15
Total Créances	52 795,61	54 447,75	-3.03
Valeurs mobilières de placement	100 162,60	100 162,60	
507200000 SICAV B.T.P	100 162,60	100 162,60	
Disponibilités	470 039,63	452 691,06	3.83
512100000 B.N.P.	286 481,84	323 042,09	-11.32
512210000 BANQUE POPULAIRE	54 205,54	0,00	NS
512400000 B.T.P BANQUE	103 398,86	103 534,75	-0.13
512600000 SOCIETE GENERALE	25 645,68	25 801,02	-0.6
531000000 CAISSE	307,71	313,20	-1.75
Total Divers	570 202,23	552 853,66	3.14
Charges constatées d'avance	739,00	3 416,28	-78.37
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	739,00	3 416,28	-78.37
Total Actif circulant	623 736,84	610 717,69	2.13



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Page : 26 / 55

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Report à nouveau	950 232,75	889 363,98	6.84
110000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	950 232,75	889 363,98	6.84
Résultat de l'exercice	35 793,62	60 868,77	-41.2
Résultat de l'exercice	35 793,62	60 868,77	-41.2
Capitaux propres	986 026,37	950 232,75	3.77
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	19 629,37	48 871,68	-59.83
164210000 EMPRUNT BNP 6048738385	19 627,88	48 867,98	-59.83
168842000 INTERETS COURUS/EMPRUNTS	1,49	3,70	-59.73
Emprunts et dettes assimilées	19 629,37	48 871,68	-59.83
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 982,00	9 393,00	6.27
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	9 982,00	9 393,00	6.27
Dettes fiscales et sociales	34 460,20	36 882,48	-6.57
428200000 PROVISION CONGES	12 015,58	12 080,61	-0.54
431000000 URSSAF	4 535,91	4 898,31	-7.4
437340000 CAISSE DU BATIMENT	5 722,79	5 829,26	-1.83
438200000 PROVISION CHARGES/CONGES	7 340,61	7 039,04	4.28
438600000 ORG SOCIAUX CAP	0,00	5 819,78	-100
442100000 PAS	1 517,31	447,48	239.08
444000000 IMPOT SOCIETE	3 328,00	768,00	333.33
Dettes	44 442,20	46 275,48	-3.96
Dettes et produits constatés d'avance	64 071,57	95 147,16	-32.66
Total du Passif	1 050 097,94	1 045 379,91	0.45

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Production vendue (services)	330 711,29	320 564,68	3.17
706120000 COTISATIONS CAISSE CONGES	261 673,33	248 796,83	5.18
706300000 COTISATIONS DIVERSES	48 291,24	53 395,12	-9.56
708300000 LOYERS	20 746,72	18 372,73	12.92
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>330 711,29</i>	<i>320 564,68</i>	<i>3.17</i>
Subventions d'exploitation	55 312,56	55 284,00	0.05
740000000 SUBVENTION	55 312,56	55 284,00	0.05
Reprise amort. prov. et transferts de charges	27 001,92	10 922,10	147.22
781740000 REPRISE PROV.CREANCES DOUTEUSES	5 060,83	3 529,08	43.4
791180000 TRANSFERT FRAIS ET CHARGES	0,00	2 371,67	-100
791240000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	21 941,09	5 021,35	336.96
Autres produits d'exploitation	6,59	3,49	88.83
758000000 PRODUITS DIVERS	6,59	3,49	88.83
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>413 032,36</i>	<i>386 774,27</i>	<i>6.79</i>
Autres achats et charges externes	124 754,40	90 697,92	37.55
606100000 EAU	427,67	281,31	52.03
606110000 ELECTRICITE	2 023,73	1 738,94	16.38
606120000 CHAUFFAGE	2 835,77	4 074,45	-30.4
606300000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PETITS EQUIPEMENTS	1 347,18	175,33	668.37
606400000 FOURNITURES DE BUREAU	1 375,64	4 195,30	-67.21
606600000 CARBURANT	2 037,52	2 983,42	-31.71
613500000 LOCATIONS MOBILIERES	358,00	357,70	0.08
613520000 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	2 218,50	0,00	NS
615200000 ENTRETIEN REPAR. IMMEUBLE	1 343,93	6 878,46	-80.46
615210000 ENTRETIEN NETTOYAGE LOCAUX	8 118,43	0,00	NS
615500000 ENTRETIEN VEHICULE	1 915,00	1 501,50	27.54
615600000 MAINTENANCE	1 488,44	1 803,34	-17.46
616000000 ASSURANCES	17 384,43	16 969,15	2.45
618100000 DOCUMENTATION	5 618,95	4 052,23	38.66
618520000 FRAIS COLLOQUES	0,00	230,56	-100
621000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR	11 559,24	0,00	NS
622600000 HONORAIRES	12 909,06	13 762,86	-6.2
622800000 FORMATION CONTRIBUTION VOLONTAIRE	976,00	0,00	NS
622810000 ABONNT SPORT ET TRAVAIL	414,72	0,00	NS
623100000 PUBLICITE	3 588,79	1 807,80	98.52
623400000 CADEAUX	2 665,09	994,68	167.93
624100000 TRANSPORT SUR ACHATS	109,00	0,00	NS
625600000 MISSIONS	9 968,05	5 589,61	78.33
625700000 RECEPTIONS	20 222,58	13 864,52	45.86
626000000 FRAIS POSTAUX	3 274,87	1 367,29	139.52
626100000 TELEPHONE	3 454,95	3 786,18	-8.75
626300000 ABONNEMENT DIVERS	195,80	0,00	NS
627000000 FRAIS BANCAIRES	1 748,06	1 333,29	31.11
628100000 COTISATIONS DIVERSES	5 175,00	2 950,00	75.42
Impôts, taxes et versements assimilés	8 413,63	8 084,89	4.07
633300000 TAXE FORMATION	1 440,63	1 394,89	3.28
635120000 TAXES FONCIERES	4 838,00	4 761,00	1.62
635800000 DROIT DE BAIL	429,00	188,00	128.19
635810000 TAXE HABITATION	1 706,00	1 741,00	-2.01
Salaires et traitements	161 891,37	146 591,48	10.44
641100000 REMUNERATION PERSONNEL	157 363,47	147 590,34	6.62
641200000 PROVISION CONGES PAYES	-65,03	-1 618,99	-95.98

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
641300000 INDEMNITES	4 592,93	620,13	640.64
Charges sociales	61 176,92	61 498,37	-0.52
645100000 URSSAF	41 391,87	39 142,44	5.75
645300000 PRO BTP	19 078,84	23 016,99	-17.11
645700000 CHARGES SOC/PROVISION CP	301,57	-1 097,80	-127.47
645800000 MEDECINE DU TRAVAIL	404,64	436,74	-7.35
Dot. amort. sur immobilisations	11 235,12	15 026,54	-25.23
681100000 DOT.AMORTISSEMENTS	11 235,12	15 026,54	-25.23
Dot. prov. sur actif circulant	8 042,81	2 021,06	297.95
681740000 DOTATION PROVISION CREANCES	8 042,81	2 021,06	297.95
Autres charges d'exploitation	5 171,00	1 869,94	176.53
654100000 CREANCES IRRECouvrables	3 180,33	0,00	NS
658000000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE	4,01	5,49	-26.96
658100000 FRAIS SUR COT. CAISSE CONGES	1 986,66	1 864,45	6.55
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>380 685,25</i>	<i>325 790,20</i>	<i>16.85</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>32 347,11</i>	<i>60 984,07</i>	<i>-46.96</i>
Intérêts et charges assimilées	352,69	643,43	-45.19
661100000 INTERETS/EMPRUNT	352,69	643,43	-45.19
<i>Charges financières</i>	<i>352,69</i>	<i>643,43</i>	<i>-45.19</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>-352,69</i>	<i>-643,43</i>	<i>-45.19</i>
Résultat courant	31 994,42	60 340,64	-46.98
Produits exceptionnels op. gestion	6 698,20	1 233,13	443.19
771400000 RENTREES/CREANCES AMORTIES	6 695,20	1 233,13	442.94
771800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3,00	0,00	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>6 698,20</i>	<i>1 233,13</i>	<i>443.19</i>
Charges exceptionnelles op. gestion	0,00	125,00	-100
671200000 AMENDES	0,00	125,00	-100
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>0,00</i>	<i>125,00</i>	<i>-100</i>
Résultat exceptionnel	6 698,20	1 108,13	504.46
Impôts sur les bénéfices	2 899,00	580,00	399.83
697100000 IMPOTS SOCIETES	2 899,00	580,00	399.83
Bénéfice ou perte	35 793,62	60 868,77	-41.2

Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Editions fiscales





IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher	
SIRET 7 7 5 0 2 1 3 5 5 0 0 0 1 8	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
2 Rue Porte Jaune	
18000 BOURGES	

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	
Pour les sociétés filiales, désignation	
SIRET	

B ACTIVITÉ	
Activités exercées	Activités des organisations patronales et consula
	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal 38693
	Bénéfice imposable à 15%
	Déficit
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%
	PV à long terme imposables à 19%
	Autres PV imposables à 19%
	PV à long terme imposables à 0%
	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A
	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies
	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies
	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies
Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies
	Société d'investissement immobilier cotée
	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies
Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) :	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W
---	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, 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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	X LOOP V5.18.0
Examen de conformité fiscale	

<input type="checkbox"/> Prestataire de confiance :	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG ESC & GS 2 Avenue Gambetta Tour Egho 92066 LA DEFENSE CEDEX	
Tél:	Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu:
	Qualité et nom du signataire: -
	Signature :
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné :	

31/12/2023

LIBELLE	MONTANT
Bénéfice imposable au taux normal de 25 %	38693

31122023

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2		
Adresse de l'entreprise 2 Rue Porte Jaune 18000 BOURGES		Durée de l'exercice précédent *		1 2		
Numéro SIRET * 7 7 5 0 2 1 3 5 5 0 0 0 1 8					Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		Terrains	AN	AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	440489	AQ	30897
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	101045	AU	84275
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
Prêts		BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	541534	BK	115172	
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	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	15164	BY	14001
		Autres créances (3)	BZ	51631	CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	100162	CE	
		Disponibilités	CF	470039	CG	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	739	CI	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	637737	CK	14001	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1179272	1A	129174	
					1050097	
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 :	

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

Désignation de l'entreprise		ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		Néant	<input type="checkbox"/> *
				Exercice N 31122023	
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 EK))			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1))			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ))			DG	
	Report à nouveau			DH	950232
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	35793
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	986026
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	19629
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI))			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	9982
	Dettes fiscales et sociales			DY	34460
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	64071	
Ecart de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1050097	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	64071
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher										Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC			
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF			
			services *	FG	330711	FH		FI	330711		
	Chiffres d'affaires nets *			EJ	330711	FK		FL	330711		
	Production stockée *							FM			
	Production immobilisée *							FN			
	Subventions d'exploitation							FO	55312		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	27001		
	Autres produits (1) (11)							FQ	6		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	413032		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS			
	Variation de stock (marchandises)*							FT			
	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	124754		
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	8413		
	Salaires et traitements *							FY	161891		
	Charges sociales (10)							FZ	61176		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce			HS)	GA	11235	
			- dotations aux provisions						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *							GC	8042	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD		
	Autres charges (12)							GE	5171		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	380685		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	32347		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL			
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	352		
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières (VI)							GU	352		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	-352			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)							GW	31994			

Désignation de l'entreprise ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher										Néant <input type="checkbox"/> *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	6698	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	6698	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HI	6698
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	2899
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	419730
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	383936
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	35793
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	<div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)</div> </div>							HY	
	(3)	Dont	<div> <div>— Crédit-bail mobilier *</div> <div>— Crédit-bail immobilier</div> </div>							HP	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)								HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1K	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								HX	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC	
	(9)	Dont transferts de charges								RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	21941
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :								A4	
		facultatifs		A6	obligatoires		A9				
		dont cotisations facultatives Madelin		A7							
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8							
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N	
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		Détail en annexe									
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
									Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher Exercice N, clos le : 31122023

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	6698
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	6698
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

Désignation de l'entreprise										ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher										31122023										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1				Augmentations															
																Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3											
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		CZ			D8			D9												
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		KD			KE			KF												
CORPO RE LLES	Terrains												KG			KH			KI												
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9						KJ	12958		KK			KL													
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1						KM			KN			KO													
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				Dont Composants		M2				KP	430110		KQ			KR													
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants		M3				KS			KT			KU														
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	54388		KW			KX	2934												
		Matériel de transport *										KY	21727		KZ			LA													
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	30952		LC			LD													
	Emballages récupérables et divers *										LE			LF			LG														
	Immobilisations corporelles en cours												LH			LI			IJ												
	Avances et acomptes												LK			LL			LM												
	TOTAL III												LN	550136		LO			LP	2934											
	FINANC IÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G				8M			8T												
Autres participations										8U				8V			8W														
Autres titres immobilisés										1P				1R			1S														
Prêts et autres immobilisations financières										1T				1U			1V														
TOTAL IV										1Q				1R			1S														
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	550136		ØH			ØJ	2934												
CADRE B		IMMOBILISATIONS										Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence											
												par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4											
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		IN			CØ			DØ												
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		IO			LV			LW	1X											
CORPO RE LLES	Terrains												IP			LX			LY												
	Constructions	Sur sol propre										IQ			MA			MB	12958												
		Sur sol d'autrui										IR			MD			ME													
		Inst. gales, agenets et am. des constructions										IS	2579		MG	427530		MH													
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT			MJ			MK														
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers										IU	8957		MM	48365		MN	48365												
		Matériel de transport										IV			MP	21727		MQ	21727												
		Matériel de bureau et informatique, mobilier										IW			MS	30952		MT	30952												
	Emballages récupérables et divers*										IX			MV			MW														
	Immobilisations corporelles en cours												MY			MZ			NA												
	Avances et acomptes												NC			ND			NE												
	TOTAL III												IY			NG	11536		NH	541534											
	FINANC IÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ				ØU			M7												
Autres participations										IØ				ØX			ØY														
Autres titres immobilisés										I1				2B			2C														
Prêts et autres immobilisations financières										I2				2E			2F														
TOTAL IV										I3				NJ			NK	2H													
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												I4			ØK	11536		ØL	541534												

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

Désignation de l'entreprise
ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher
31122023
Néant ☐ *

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 d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK		RM		RN		RO			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	12958	PN		PO		PQ	12958		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	20091	PW	427	PX	2579	PY	17939		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	53585	QE	1117	QF	8957	QG	45745		
	Matériel de transport	QH	12775	QI	4345	QJ		QK	17120		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16063	QM	5345	QN		QO	21408		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	115474	QV	11235	QW	11536	QX	115172		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	115474	ØP	11235	ØQ	11536	ØR	115172		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES														
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 d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incor		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 immobilisations 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		NL						NM						NO	
	TOTAL III															
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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			

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

Désignation de l'entreprise		ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		31122023		Néant <input type="checkbox"/> *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	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	TI				
	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 <div>- incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*</div>	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		02	03	04	05				
		9U	9V	9W	9X				
		06	07	08	09				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	11019	6U	8042	6V	5060	6W	14001
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	11019	TY	8042	TZ	5060	UA	14001
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	11019	UB	8042	UC	5060	UD	14001
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	8042	UF	5060				
	- 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 39-1-5° 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.									

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

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher				31122023		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	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	14001		14001					
	Autres créances clients		UX	1163		1163					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB								
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	51631		51631					
	Charges constatées d'avance		VS	739		739					
	TOTAUX		VT	67535	VU	67535	VV				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT 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	19629		19629						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	9982		9982						
Personnel et comptes rattachés		8C	12015		12015						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	17599		17599						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	3328		3328						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1517		1517						
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									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	64071	VZ	64071						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	29240	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher										Exercice N clos le			
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) <input type="checkbox"/> ET <input type="checkbox"/> Néant <input type="checkbox"/> *										3 1 1 2 0 2 3			
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	35793
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			RA	(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D du CGI)			RB)				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)			XX	XW				
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 <i>bis</i> du CGI) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)										I7		2899
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7				
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme			{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)					I8				
				{ - imposées au taux de 0 %					ZN				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			{ Plus-values nettes à court terme					WN				
				{ Plus-values soumises au régime des fusions					WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*			Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)			SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ			
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
										TOTAL I	WR	38692	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)										WU			
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV				
				{ - imposées au taux de 0 %					WH				
				{ - imposées au taux de 19 %					WP				
				{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					WV				
				{ - imputées sur les déficits antérieurs					XB				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6				
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								WZ				
	Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits nets des actions et parts d'intérêts			(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A)		XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY			
Majoration d'amortissement *										XD			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles (art.44 <i>septies</i>)	K9	Entreprises nouvelles (art.44 <i>sexies</i>)		L2	J.E.I. (art. 44 <i>sexies</i> A)		L5	XF			
		ZFU – TE (art. 44 <i>octies</i> A)	ØV	S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 <i>terdecies</i>)		PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 <i>sexdecies</i>)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 <i>duodecies</i>)		1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 <i>quaterdecies</i>)		XC				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 <i>quindecies</i>)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 <i>septdecies</i>)		PB				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	(dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i>)	X9	0		Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 <i>decies</i> E)		YH)		XG		
		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> A)	YA			dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> C)		YC					
		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> B)	YB			dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> D)		YD					
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> F)	YI			Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI					
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> G)	YL										
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2		0	
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables					{		Bénéfice (I moins II)		XI	38692			
					{		Déficit (II moins I)			XJ			
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *									ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										XL			
RÉSULTAT FISCAL							BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	38692 XO			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		31122023		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4			
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 2058-A)	K5			
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6			
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ			
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK			
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 Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	19356		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES 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 Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation				
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
Total des charges à payer				
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

* 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.

Exercice N clos le : 31122023

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
TOTAL WQ		TOTAL XG	

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	889363	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	60868			ZD										
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE										
						ZF										
	TOTAL I	ØF	950232			ZG	950232									
							ZH	950232								
RENSEIGNEMENTS DIVERS																
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					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance										YT					
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)										XQ	2576				
	– Personnel extérieur à l'entreprise										YU	11559				
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	14299				
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV					
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)										ST	96318				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	124754				
	IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW				
– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)										9Z	8413					
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	8413					
TVA	– Montant de la TVA collectée										YY					
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ					
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *										ØB	157363				
	– 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 agréé * XP										– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0	
	– 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										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) 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 : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Date d'acquisition des éléments cédés*et Nature (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					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	TOTAL					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
	TOTAL						

* 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 : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher					
		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *			
		Court terme <div>9</div>	Long terme <div>10</div>		Plus-value taxable à 19 % (1) <div>11</div>
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
Total des plus ou moins-values nette fiscale					
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique				
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %	(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)

* 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 : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		Formulaire déposé au titre de l'IR		EU		Néant	<input checked="" type="checkbox"/> *
<div>A</div> <div>ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</div> <div>(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)</div>							
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 1 ^{er} et 1 ^{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 1 ^{er} et 1 ^{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							
<div>B</div> <div>PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS</div> <div>Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.</div> <div><div><input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)</div><div><input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)</div></div>							
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
TOTAL							

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher Néant ☒ *

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 12,8 % 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 <i>sexies</i> -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 <i>sexies</i> -0 du CGI) ①.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

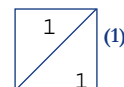
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE 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 (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE 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: ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01012023		et clos le: 31122023	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	3
	Dont apprentis	YF	
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	330711
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	330711
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	6
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	55312
Variation positive des stocks		OD	
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	55319
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	10047
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	112130
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	5171
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	127348
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	258681
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	258681
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
Date de cessation		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 77502135500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

ADRESSE (voie) 2 Rue Porte Jaune

CODE POSTAL 18000 VILLE BOURGES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 7 7 5 0 2 1 3 5 5 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS Féd. Fr. du Bâtiment Dép. du Cher

ADRESSE (voie) 2 Rue Porte Jaune

CODE POSTAL 18000 VILLE BOURGES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

31122023

[illegible]