

COMPTES ANNUELS

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

LE COIN DU MIROIR

37 rue de LONGVIC
21000 DIJON

AUDIT GESTION CONSEIL

Dijon / St-Apollinaire | T. 03 80 63 03 00
Savigny-lès-Beaune | contact@agcweb.net
Saulieu • Dole | www.agcweb.net

SAS d'Expertise-Comptable au Capital de 771 560 Euros / R.C.S. Dijon 017 351 370 / NAF 6920Z

SOMMAIRE

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable	3
Comptes annuels	4
États financiers détaillés	21
Documents fiscaux	30

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 25/03/2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LE COIN DU MIROIR relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

→ Total du bilan	4 484 496,78 Euros
→ Chiffre d'affaires	348 401,88 Euros
→ Résultat net comptable	208 322,16 Euros

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

Estelle QUANEUX
Expert-comptable diplômée

Signé numériquement par
AUDIT GESTION CONSEIL -
AUDIT GESTION CONSEIL
pour le compte de Estelle
QUANEUX
Date : 12/05/2025 17:09:49



COMPTES ANNUELS

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés,						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	291 593		291 593	6,50	291 643	6,39
. Constructions	7 537 320	4 924 703	2 612 617	58,26	2 965 635	65,00
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	36 676	33 872	2 804	0,06	2 617	0,06
. Autres immobilisations corporelles	1 271 549	300 371	971 178	21,66	922 896	20,23
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	183		183	0,00	92	0,00
. Autres	4 880		4 880	0,11	4 880	0,11
TOTAL (I)	9 142 201	5 258 946	3 883 255	86,59	4 187 763	91,79
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	27 648	15 596	12 052	0,27	11 277	0,25
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	163 095		163 095	3,64	61 007	1,34
. Autres	97 632		97 632	2,18	81 864	1,79
Disponibilités	320 320		320 320	7,14	210 798	4,62
Charges constatées d'avance	8 143		8 143	0,18	9 831	0,22
TOTAL (II)	616 838	15 596	601 242	13,41	374 777	8,21
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	9 759 039	5 274 542	4 484 497	100,00	4 562 540	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	18	0,00	18	0,00
. Fonds propres complémentaires	198 237	4,42	175 611	3,85
Fonds propres avec droit de reprise				
Réserves				
Excédent ou déficit de l'exercice	208 322	4,65	22 626	0,50
Situation nette (sous total)	406 577	9,07	198 254	4,35
Subventions d'investissement	2 243 146	50,02	2 578 316	56,51
TOTAL (I)	2 649 722	59,09	2 776 570	60,86
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés	147 496	3,29	165 319	3,62
TOTAL (II)	147 496	3,29	165 319	3,62
PROVISIONS				
Provisions pour charges	812 262	18,11	742 762	16,28
TOTAL (III)	812 262	18,11	742 762	16,28
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 556	0,37	41 827	0,92
Emprunts et dettes financières diverses	520 000	11,60	611 000	13,39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 319	3,62	75 832	1,66
Dettes fiscales et sociales	113 341	2,53	70 399	1,54
Autres dettes	61 720	1,38	62 500	1,37
Produits constatés d'avance	1 081	0,02	16 330	0,36
TOTAL (IV)	875 016	19,51	877 889	19,24
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 484 497	100,00	4 562 540	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations		320				320				0,00			
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens		21 032				30 387				-9 355		-30,78	
- dont ventes de dons en nature						583				-583		-100,00	
- Ventes de prestations de services		327 370				231 751				95 619		41,26	
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		1 108 880				878 224				230 656		26,26	
- Ressources liées à la générosité du public													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		23 828				61 948				-38 120		-61,53	
Utilisations des fonds dédiés		165 319				166 582				-1 263		-0,75	
Autres produits		441				1 006				-565		-56,15	
Total des produits d'exploitation (I)		1 647 190				1 370 217				276 973		20,21	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises		11 225				22 032				-10 807		-49,04	
Variations stocks		-2 578				10 132				-12 710		-125,43	
Autres achats et charges externes		588 323				488 802				99 521		20,36	
Impôts, taxes et versements assimilés		67 677				75 087				-7 410		-9,86	
Salaires et traitements		420 886				375 540				45 346		12,07	
Charges sociales		155 752				137 164				18 588		13,55	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		394 869				399 137				-4 268		-1,06	
Reports en fonds dédiés		147 496				165 319				-17 823		-10,77	
Autres charges		5 952				5 847				105		1,80	
Total des charges d'exploitation (II)		1 789 602				1 679 058				110 544			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-142 413				-308 841				166 428		53,89	
PRODUITS FINANCIERS:													
Autres intérêts et produits assimilés		16 763				11 927				4 836		40,55	
Différences positives de change		3 050				202				2 848		N/S	
Total des produits financiers (III)		19 813				12 130				7 683		63,34	
CHARGES FINANCIERES:													
Intérêts et charges assimilées		-424				1 490				-1 914		-128,45	
Différences négatives de change						4 779				-4 779		-100,00	
Total des charges financières (IV)		-424				6 269				-6 693		-106,75	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		20 237				5 861				14 376		245,28	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-122 176				-302 980				180 804		59,68	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:													
Sur opérations de gestion		72 512				4 108				68 404		N/S	
Sur opérations en capital		338 642				398 998				-60 356		-15,12	
Total des produits exceptionnels (V)		411 154				403 106				8 048		2,00	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	90		90	N/S
Sur opérations en capital	51	77 500	-77 449	-99,92
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	69 615		69 615	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	69 755	77 500	-7 745	-9,98
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	341 399	325 606	15 793	4,85
Impôts sur les bénéfices (VIII)	10 901		10 901	N/S
Total des produits (I + III + V)	2 078 157	1 785 453	292 704	16,39
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 869 835	1 762 827	107 008	6,07
EXCEDENT OU DEFICIT	208 322	22 626	185 696	820,72
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	62 800	37 500		
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	62 800	37 500		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations	62 800	37 500		
Personnel bénévole				
TOTAL	62 800	37 500		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

PREAMBULE

L'association LE COIN DU MIROIR a pour buts la production et l'exposition d'œuvres d'art contemporain, l'enrichissement du patrimoine public en ce domaine, la promotion, la diffusion et la formation à l'art comme à la pensée d'aujourd'hui, la réflexion et l'expérimentation dans le domaine de l'ingénierie culturelle, la promotion et l'administration d'actions culturelles et artistiques dans le domaine des arts vivants.

La nature des activités réalisées est :

- Expositions d'art contemporain
- Médiation d'exposition
- Formation professionnelle destinée à tout public

Les moyens mis en œuvre pour réaliser son objet sont les suivants :

- Centre d'art contemporain
- Bureau de graphisme
- Collection d'œuvres contemporaine
- Département lié à la production d'œuvres, majoritairement à travers une procédure de commande (Art et Société)
- Département lié à la production et la diffusion de spectacles vivants et musiques nouvelles (Nouvelles Scènes)
- Expositions « hors les murs »

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 484 496.78 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 208 322.16 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement de l'ANC n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et modifiés par voie de règlements ultérieurs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

AUDIT GESTION CONSEIL

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes

Type	Durée	
Terrains	Non amortissable	
Constructions	de 05 à 40 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriels	de 03 à 05 ans	Linéaire
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 20 ans	Linéaire
Matériel de transport	05 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans	Linéaire
Mobilier	08 ans	Linéaire
Œuvres d'art	Non amortissable	

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

AUDIT GESTION CONSEIL

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 136 516	74 839	74 217	9 137 138
Immobilisations financières	4 972	92		5 063
TOTAL	9 141 487	74 930	74 217	9 142 201

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre	4 571 685	353 018		4 924 703
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	88 094	1 249	55 471	33 872
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	233 453	20 221	8 506	245 167
Matériel de transport	35 110		4 400	30 710
Matériel de bureau et informatique	25 383	4 901	5 789	24 494
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	4 953 724	379 388	74 166	5 258 946
TOTAL GENERAL (I+II)	4 953 724	379 388	74 166	5 258 946

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises	25 070	2 578		27 648
TOTAL	25 070	2 578		27 648

AUDIT GESTION CONSEIL

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	4 880		4 880
Créances de l'actif circulant :			
Créances usagers	163 095	163 095	
Autres créances	96 632	96 632	
Charges constatées d'avance	8 143	8 143	
TOTAL	273 750	268 870	4 880

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	23 444
Subventions/financements	20 000
Autres produits à recevoir	58 448
TOTAL	101 892

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours	13 793	15 596	13 793	15 596
Comptes de tiers				
Comptes financiers				
TOTAL	13 793	15 596	13 793	15 596

AUDIT GESTION CONSEIL

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	175 629	22 626			198 254
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	22 626	-22 626	208 322		208 322
Dont générosité du public					
Situation nette	198 254		208 322		406 576
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	2 578 316		3 090	338 260	2 243 146
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	2 776 570		211 412	338 260	2 649 722
TOTAL dont générosité du public					

AUDIT GESTION CONSEIL

Analyse des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres organismes	165 319	147 496	165 319			147 496	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	165 319	147 496	165 319			147 496	

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
	742 762	69 500		812 262
TOTAL (II)	742 762	69 500		812 262
TOTAL GENERAL (I+II)	742 762	69 500		812 262
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Les autres provisions pour risques et charges correspondent à l'engagement de dons d'œuvre d'arts.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	16 556	16 556		
Dettes financières diverses	520 000		520 000	
Fournisseurs	162 319	162 319		
Dettes fiscales et sociales	113 341	113 341		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	56 500	56 500		
Produits constatés d'avance	1 081	1 081		
TOTAL	869 7963	349 796	520 000	

AUDIT GESTION CONSEIL

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	1 009
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	67 191
Dettes fiscales et sociales	44 156
Autres dettes	
TOTAL	112 356

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions reçues

Les subventions comptabilisées en produits d'exploitation sont les suivantes :

Nature	31/12/2024	31/12/2023
Subventions issues de financements publics - état	317 568	304 530
Subventions issues de financements publics – collectivités territoriales	566 193	571 401
Subventions issues de financements privés	225 118	1 000
Total	1 108 879	876 931

Les subventions issues de financements privés incluent :

- un versement de 193 k€ provenant de la Fondation de France, issu du programme Friends of Fondation de France, qui est un organisme sans but lucratif créé pour permettre à tout donateur domicilié aux États-Unis de faire un don à une association ou un projet porté par une structure française, en bénéficiant du cadre fiscal américain.
- un versement de 31 k€ provenant de la dévolution suite à la liquidation de la Fondation de Bourgogne placée sous l'égide de la Fondation de France

Les subventions d'investissements comptabilisées en fonds propres sont les suivantes :

Nature	31/12/2024	31/12/2023
Subventions issues de financements publics - état	3 090	0

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	411 154
Sur opérations de gestion	72 512
Produits de cession des éléments d'actif	382
Produits sur exercices antérieurs	
Quote part de subventions d'amortissements	338 260
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	69 755
Sur opérations de gestion	90
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	51
Dotations aux provisions	69 615
Dotation aux amortissements exceptionnels	115
Résultat exceptionnel	341 399

Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie de contributions volontaires correspondant :

- A des heures de bénévolat de la part des membres de bureau. Ces contributions sont considérées comme non significatives et ne sont pas comptabilisées.
- A des dépenses prise en charges par les partenaires. Ces dépenses représentent un total de 62 800 euros au titre de 2024 et ont fait l'objet d'une comptabilisation.

AUDIT GESTION CONSEIL

Annexe association (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements et sûretés réelles consenties

Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Dette garantie par des sûretés réelles :

- Bénéficiaire : Caisse de Crédit Mutuel
- Nature : privilège de prêteur de deniers
- Engagement au 31/12/2024 : 15 547.26 euros

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	5	
Non cadres	6	
TOTAL	11	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 6 400 E.

AUDIT GESTION CONSEIL



ÉTATS FINANCIERS DÉTAILLÉS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés,						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	291 593		291 593	6,50	291 643	6,40
2110000000 TERRAIN GRANCEY LE CHATEAU	156 043		156 043	3,48	156 043	3,42
2111000000 TERRAIN 37 RUE DE LONGVIC	97 000		97 000	2,16	97 000	2,13
2111500000 TERRAIN CUSSEY LES FORGES	13 000		13 000	0,29	13 000	0,29
2111600000 TERRAIN MARCILLY	5 550		5 550	0,12	5 600	0,12
2111700000 TERRAIN RUE DE LA PREFECTURE	20 000		20 000	0,45	20 000	0,44
. Constructions	7 537 320	4 924 703	2 612 617	58,26	2 965 635	65,07
2131000000 RUE QUENTIN	47 259		47 259	1,05	47 259	1,04
21310100000 USINE	880 644		880 644	19,64	880 644	19,32
2131100000 37 RUE DE LONGVIC	6 397 124		6 397 124	142,65	6 397 124	140,37
21311100000 MARCILLY/TILLE ENTREPOT	33 600		33 600	0,75	33 600	0,74
21331200000 RUE DE LA PREFECTURE	178 692		178 692	3,98	178 692	3,92
28131000000 AMORTISSEMENT USINE		521 033	-521 033	-11,61	-499 017	-10,94
28131100000 AMORTISSEMENT 37 RUE LONGVIC		4 315 388	-4 315 387	-96,22	-3 995 561	-87,66
28131200000 AMORTISSEMENT MARCILLY		18 468	-18 468	-0,40	-16 228	-0,35
28133100000 AMORTISSEMENT PREFECTURE		69 814	-69 814	-1,55	-60 879	-1,33
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	36 676	33 872	2 804	0,06	2 617	0,06
21500000000 MATERIEL LONGVIC	8 405		8 405	0,19	14 038	0,31
21501000000 MATERIEL SALLE DE SPECTACLE QUENTIN					48 402	1,06
21502000000 MATERIEL SALLE PROJECTION LONGVIC	28 272		28 272	0,63	28 272	0,62
28150100000 AMORTISSEMENT SALLE SPECTACLE					-48 402	-1,05
28150200000 AMORTISSEMENT SALLE PROJECTION		28 272	-28 272	-0,62	-28 272	-0,61
28154100000 AMORTISSEMENT MATERIEL		5 600	-5 600	-0,11	-11 421	-0,24
. Autres immobilisations corporelles	1 271 549	300 371	971 178	21,66	922 896	20,25
21810000000 AGENCEMENTS LONGVIC	84 292		84 292	1,88	90 828	1,99
21810100000 AGENCEMENTS USINE	2 459		2 459	0,05	2 459	0,05
21811000000 AGENCEMENTS 16 RUE QUENTIN	295 984		295 984	6,60	297 954	6,54
21812000000 AGENCEMENTS MARCILLY/TILLE	5 473		5 473	0,12	5 473	0,12
21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT	30 710		30 710	0,68	35 110	0,77
21830000000 MATERIEL INFORMATIQUE & BUREAUTIQUE	25 369		25 369	0,57	27 255	0,60
21840000000 MOBILIER	15 000		15 000	0,33	15 000	0,33
21850000000 OEUVRES ACQUISES EN 1990	40 878		40 878	0,91	40 878	0,90
21850100000 OEUVRES ACQUISES EN 1991	35 460		35 460	0,79	35 460	0,78
21850200000 OEUVRES ACQUISES EN 1992	48 789		48 789	1,09	48 789	1,07
21850300000 OEUVRES ACQUISES EN 1993	32 014		32 014	0,71	32 014	0,70
21850400000 OEUVRES ACQUISES EN 1994	29 735		29 735	0,66	29 735	0,65
21850500000 OEUVRES ACQUISES EN 1995	24 002		24 002	0,54	24 002	0,53
21850600000 OEUVRES ACQUISES EN 1996	14 600		14 600	0,33	14 600	0,32
21850700000 OEUVRES ACQUISES EN 1997	4 563		4 563	0,10	4 563	0,10
21850800000 OEUVRES ACQUISES EN 1998	11 778		11 778	0,26	11 778	0,26
21850900000 OEUVRES ACQUISES EN 1999	26 250		26 250	0,59	26 250	0,58
21851000000 OEUVRES ACQUISES EN 2000	16 193		16 193	0,36	16 193	0,36
21851400000 OEUVRES ACQUISES EN 2004	24 878		24 878	0,55	24 878	0,55
21851500000 OEUVRES ACQUISES EN 2005	104 970		104 970	2,34	104 970	2,30
21851600000 OEUVRES ACQUISES EN 2006	31 194		31 194	0,70	31 194	0,68
21851700000 OEUVRES ACQUISES EN 2007	28 914		28 914	0,64	28 914	0,63
21851800000 OEUVRES ACQUISES EN 2008	24 851		24 851	0,55	24 851	0,55
21852200000 OEUVRES ACQUISES EN 2012	4 740		4 740	0,11	4 740	0,10
21852300000 OEUVRES ACQUISES 2016	29 886		29 886	0,67	29 886	0,66
21852400000 OEUVRES ACQUISES 2020	5 087		5 087	0,11	5 087	0,11
21852500000 OEUVRES ACQUISES 2024	69 500		69 500	1,55		
21855000000 OEUVRES ACQUISES ANTERIEUR	203 979		203 979	4,55	203 979	4,48
28181000000 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS		67 285	-67 285	-1,49	-69 054	-1,51
28181100000 AMORTISSEMENT QUENTIN		171 203	-171 203	-3,81	-158 267	-3,46
28181200000 AMORTISSEMENT TRAVAUX USINE		6 679	-6 679	-0,14	-6 132	-0,12
28182000000 AMORTISSEMENT MAT RIEL TRANSPORT		30 710	-30 710	-0,67	-35 110	-0,76
28183000000 AMORTISSEMENT MAT.BUREAU&INFORMATIQ		20 500	-20 500	-0,45	-23 263	-0,50

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
28184000000 AMORTISSEMENT MOBILIER		3 995	-3 995	-0,08	-2 120	-0,04
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	183		183	0,00	92	0,00
26100000000 PARTS SOCIALES	183		183	0,00	92	0,00
. Autres	4 880		4 880	0,11	4 880	0,11
27500100000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT C. COOP	4 880		4 880	0,11	4 880	0,11
TOTAL (I)	9 142 201	5 258 946	3 883 255	86,59	4 187 763	91,89
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	27 648	15 596	12 052	0,27	11 277	0,25
37100000000 STOCK MARCHANDISES	27 648		27 648	0,62	25 070	0,55
39710000000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION STOCK		15 596	-15 596	-0,34	-13 793	-0,29
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	163 095		163 095	3,64	61 007	1,34
41100000000 CLIENTS	139 651		139 651	3,11	54 961	1,21
41810000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	23 444		23 444	0,52	6 045	0,13
. Autres	97 632		97 632	2,18	76 621	1,68
40100000000 FOURNISSEURS	4 601		4 601	0,10	3 049	0,07
42500000000 OPPOSITION					45	0,00
44173000000 SUBVENTION A RECEVOIR CONSEIL REGIONAL	20 000		20 000	0,45	20 000	0,44
44520000000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE	864		864	0,02		
44566100000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	2 284		2 284	0,05	1 539	0,03
44566200000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE					2	0,00
44567000000 CREDIT DE TVA A REPORTER	10 434		10 434	0,23	3 829	0,08
44586000000 TVA S/ FACTURES NON PARVENUES	9 631		9 631	0,21	4 777	0,10
44588000000 CREDIT DE TVA REMBOURSEMENT DEMANDE					8 000	0,18
44870000000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	41 787		41 787	0,93	27 349	0,60
46710400000 FDF/DON18/87104/2C2PCUISEAU ETUDE	500		500	0,01	500	0,01
46737500000 FdF/don2020/112375/BiblioGrancey	3 000		3 000	0,07	3 000	0,07
46755700000 FDF ROLIN/TAILLET/BERGER	3 032		3 032	0,07	3 032	0,07
46778800000 FDF/don2020/105788/F. Varini /Etu	1 500		1 500	0,03	1 500	0,03
Disponibilités	320 320		320 320	7,14	210 798	4,63
51110000000 CB A ENCAISSER STRIPE	46		46	0,00	609	0,01
51200000000 SOCIETE GENERALE	8 255		8 255	0,18	1 231	0,03
51200100000 SOCIETE GENERALE COMPTE SUR LIVRET	157 969		157 969	3,52	93 806	2,06
51210000000 CREDIT COOPERATIF	4 279		4 279	0,10	4 931	0,11
51220000000 SOCIETE GENERALE ART ET SOCIETE	239		239	0,01	660	0,01
51230000000 CREDIT MUTUEL	409		409	0,01	2 355	0,05
51240100000 SOCIETE GENERALE ART ET SOCIETE LIVRET A	76 811		76 811	1,71	75 034	1,65
51240200000 SOCIETE GENERALE ART ET SOCIETE COMPTE SUR	102		102	0,00	20 182	0,44
51260000000 SOCIETE GENERALE USD	54 881		54 881	1,22	297	0,01
51880000000 INTERETS A RECEVOIR	16 661		16 661	0,37	11 361	0,25
53000000000 CAISSE LIBRAIRIE	196		196	0,00	95	0,00
53000100000 CAISSE DOLLARS	40		40	0,00	40	0,00
53020000000 CAISSE BILLETERIE	281		281	0,01	95	0,00
53030000000 CAISSE BAR	152		152	0,00	103	0,00
Charges constatées d'avance	8 143		8 143	0,18	9 831	0,22
48600000000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	8 143		8 143	0,18	9 831	0,22
TOTAL (II)	616 838	15 596	601 242	13,41	369 534	8,11
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	9 759 039	5 274 542	4 484 497	100,00	4 557 297	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	18	0,00	18	0,00
10130200000 FUSION NOUVELLES SC NES SVMN	18	0,00	18	0,00
Fonds propres complémentaires	198 237	4,42	175 611	3,85
10240000000 AUTR. FONDS PROPRES SS DROIT DE REPRISE	198 237	4,42	175 611	3,85
Fonds propres avec droit de reprise				
Réserves				
Excédent ou déficit de l'exercice	208 322	4,65	39 557	0,87
Situation nette (sous total)	406 577	9,07	215 185	4,72
Subventions d'investissement	2 243 146	50,02	2 578 316	56,58
13101000000 SUBV. INVEST. DRAC SALLE SPECT.			48 402	1,06
13110000000 SUBVENT INVEST. DRAC BOURGOGNE	826 600	18,43	826 600	18,14
13111000000 SUBV. INVEST. DRAC RUE QUENTIN	150 000	3,34	150 000	3,29
13112000000 SUB. INVEST. CONS. GEN 16 RUE QUENT	150 000	3,34	150 000	3,29
13120000000 SUBVENT INVEST.FEDER	237 000	5,28	237 000	5,20
13130000000 SUBVENT INVEST. VILLE DIJON	987 500	22,02	987 500	21,67
13140000000 SUBVENT INVEST. CONSEIL G N RAL	843 250	18,80	843 250	18,50
13150000000 FOND DE BOURG.DON AM NAGT USINE	222 000	4,95	222 000	4,87
13160000000 SUBVENT INVEST. C.R GIONAL	720 500	16,07	720 500	15,81
13170000000 SUBVENT INVEST. FNADT	740 000	16,50	740 000	16,24
13180000000 SUBVENT INVEST. GRAND DIJON	887 500	19,79	887 500	19,47
13190000000 SUBVENT FONDAT DE BOURGOGNE	200 000	4,46	200 000	4,39
13191000000 SUBV. FDF	240 000	5,35	240 000	5,27
13192000000 SUBV. VILLE DE DIJON	89 000	1,98	89 000	1,95
13193000000 REPRISE PROV/CAP FDS BG	367 189	8,19	367 189	8,06
13194000000 SUBV. FDF RUE QUENTIN	37 500	0,84	37 500	0,82
13196000000 SUBVENTION REGION AIDE EMPLOI ASSOCIATIF			3 613	0,08
13198000000 SUBV. AMENAGT ACCUEIL	3 559	0,08	3 559	0,08
13198100000 SUBV INVEST REGION poste media	4 296	0,10	4 296	0,09
13199000000 SUBV. FDB OEUVRES	38 000	0,85	38 000	0,83
13199100000 SUB. DRAC EQUIPT	3 090	0,07		
13910100000 SUBV. DRAC SALLE SPECTACLE			-46 857	-1,02
13911000000 SUBV. DRAC	-558 317	-12,44	-516 987	-11,33
13911100000 SUB. DRAC RUE QUENTIN	-88 785	-1,97	-81 430	-1,78
13911200000 SUB. DRAC SALLE SPECTACLE	-88 785	-1,97	-81 430	-1,78
13912000000 SUBV. FEDER	-160 079	-3,56	-148 229	-3,24
13913000000 SUBV. VILLE DE DIJON	-668 227	-14,89	-618 852	-13,57
13914000000 SUBV. CONSEIL GENERAL	-569 576	-12,69	-527 413	-11,56
13915000000 SUBV. FONDS BOURGOGNE	-149 947	-3,33	-138 847	-3,04
13916000000 SUBV. CONSEIL REGIONAL	-486 653	-10,84	-450 628	-9,88
13917000000 SUBV. FNADT	-499 824	-11,14	-462 824	-10,15
13918000000 SUBV. COMADI	-599 451	-13,36	-555 076	-12,17
13919000000 SUBV. FONDAT. DE BOURGOGNE	-136 932	-3,04	-126 932	-2,78
13919100000 SUBV. FDF	-162 105	-3,60	-150 105	-3,28
13919200000 SUBV. VILLE DIJON	-60 114	-1,33	-55 664	-1,21
13919300000 SUBVT FDS BG	-248 013	-5,52	-229 654	-5,03
13919400000 SUBV. FDF TRAVAUX RUE QUENTIN	-22 201	-0,49	-20 363	-0,44
13919800000 SUBV.AMENAGT ACCEUIL	-951	-0,01	-761	-0,01
13996000000 SUBVENTION INVEST EMPLOI ASSOCIATIF			-3 613	-0,07
13998100000 SUBVENTION REGION médiatrice	-3 360	-0,06	-1 928	-0,03
13998200000 SUBVENTION DRAC EQUIPT	-518	-0,00		
FONDS REPORTES ET DEDIES	2 649 722	59,09	2 793 501	61,30
Fonds dédiés	147 496	3,29	165 319	3,63
19400000000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS D	147 496	3,29	165 319	3,63
PROVISIONS	147 496	3,29	165 319	3,63
Provisions pour charges	812 262	18,11	742 762	16,30
158800000000 PROV. POUR DON L'ETAT	812 262	18,11	742 762	16,30
TOTAL (III)	812 262	18,11	742 762	16,30

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
DETTES					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 556	0,37	41 827	0,92
16412000000 EMPRUNT CREDIT MUTUEL 185 000 EUR - ECH 08.2025		15 547	0,35	40 818	0,90
16884000000 INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS		1 009	0,02	1 009	0,02
Emprunts et dettes financières diverses		520 000	11,60	611 000	13,41
16800000000 EMPRUNT LE CONSORTIUM UNLIMITED		520 000	11,60	611 000	13,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		162 319	3,62	55 032	1,21
40100000000 FOURNISSEURS		95 127	2,12	20 929	0,46
40100100000 FOURNISSEURS ART ET SOCI T				2 802	0,06
40810000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		67 191	1,50	31 301	0,69
Dettes fiscales et sociales		113 341	2,53	69 025	1,51
42100000000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		2 558	0,06		
42400000000 REGUL SALARIE				47	0,00
42820000000 DETTES PROVISIONNEES POUR CP		25 055	0,56	23 435	0,51
42860000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER				232	0,01
43100000000 URSSAF		16 665	0,37	13 713	0,30
43710000000 UGRR RETRAITE		3 393	0,08	2 916	0,06
43780000000 AXA RETRAITE		3 681	0,08	4 711	0,10
43780100000 AXA PREVOYANCE		2 828	0,06	2 823	0,06
43780200000 CM ASSURANCE COLLECTIVE		485	0,01	497	0,01
43820000000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES		11 711	0,26	10 559	0,23
43860000000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER		3 866	0,09	337	0,01
44210000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		950	0,02	1 063	0,02
44400000000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES		10 901	0,24		
44520000000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE				2	0,00
44566200000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE		864	0,02		
44570000000 TVA COLLECTEE 20%		19 460	0,43	5 117	0,11
44571000000 TVA COLLECTEE 5.5%				1	0,00
44571100000 TVA COLLECTEE 10%				10	0,00
44580000000 TVA A REGULARISER		4 477	0,10		
44587000000 TVA S/ FACTURES A ETABLIR		2 922	0,07	315	0,01
44861000000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 524	0,08	3 214	0,07
44863000000 AFDAS - CFP CONVENTIONNELLE				35	0,00
Autres dettes		61 720	1,38	62 500	1,37
41100000000 CLIENTS				6 000	0,13
41910000000 CLIENTS ACOMPTES		5 220	0,12		
46700010000 FDF pour sociétés				6 500	0,14
46700100000 FDF POUR SOCIETES		6 500	0,14		
46861500000 ANTIPODE		50 000	1,11	50 000	1,10
Produits constatés d'avance		1 081	0,02	16 330	0,36
48700000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 081	0,02	16 330	0,36
TOTAL (IV)		875 016	19,51	855 715	18,78
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		4 484 497	100,00	4 557 297	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS					
Legs nets à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					
ENGAGEMENTS DONNÉS					

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Cotisations		320		320				0,00	
75610000000 COTISATIONS CDM		320		320				0,00	
Ventes de biens et services									
- Ventes de biens		21 032		30 387		-9 355		-30,78	
70710100000 VENTES EDITIONS/OEUVRES TTC				90		-90		-100,00	
70711000000 VENTES EDITIONS/OEUVRES 5.5%		11 104		14 350		-3 246		-22,61	
70711100000 VENTES EDITIONS/OEUVRES 20 %		9 728		15 054		-5 326		-35,37	
70721000000 VENTE BOISSONS 10%		200		309		-109		-35,27	
70730000000 VENTES BOISSONS 20 %				583		-583		-100,00	
- dont ventes de dons en nature				583		-583		-100,00	
70730000000 VENTES BOISSONS 20 %				583		-583		-100,00	
- Ventes de prestations de services		327 370		231 751		95 619		41,26	
70601000000 PRODUITS BILLETTERIE 10 %		22 102		16 904		5 198		30,75	
70601100000 FORFAIT VISITE 20 %		873		798		75		9,40	
70611800000 PRESTATIONS DIVERSES 10 %		120		1 505		-1 385		-92,02	
70611900000 PRESTATIONS DIVERSES 20 %		33 686		7 869		25 817		328,08	
70612000000 PRESTATION EXPORT TTC		107 199		76 214		30 985		40,66	
70613000000 COPRODUCTION TTC		15 912		50 190		-34 278		-68,29	
70620000000 PRESTATION GRAPHISME EXPORT		14 250				14 250		N/S	
70620500000 PRESTATION GRAPHISME 10%				6 520		-6 520		-100,00	
70621900000 PRESTATION GRAPHISME 20%				3 647		-3 647		-100,00	
70830000000 LOCATIONS FRAC + PRESSES		31 650		26 400		5 250		19,89	
70831000000 LOCATIONS SALLES HT PONCTUELLES		23 840		27 007		-3 167		-11,72	
70831100000 LOCATIONS SALLES STOCKAGE		59 700				59 700		N/S	
70832000000 LOCATIONS SALLES SANS TVA PONCTUELLES				867		-867		-100,00	
70850000000 AUTRES PRESTATIONS		15 543		12 226		3 317		27,13	
70850100000 REFACTURATION FRAIS TTC		2 495				2 495		N/S	
70851000000 REFACTURATION FRAIS DIVERS 10%				90		-90		-100,00	
70880100000 CO-PRODUCTION H.T.				1 517		-1 517		-100,00	
Produits de tiers financeurs									
- Concours publics et subventions d'exploitation		1 108 880		878 224		230 656		26,26	
74100000000 SUBVENTION DRAC		306 948		300 000		6 948		2,32	
74141000000 SUBVENTIONS SERVICES CIVIQUES		10 620		4 530		6 090		134,44	
74200000000 SUBVENTION VILLE DIJON		450 000		450 000		0,00		0,00	
74400000000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL		93 193		98 401		-5 208		-5,28	
74450000000 Fondat'de Bourgogne		31 007				31 007		N/S	
74500000000 FONDATION DE FRANCE		194 111		1 000		193 111		N/S	
74700000000 SUBVENTION DEPARTEMENT		23 000		23 000		0,00		0,00	
74800000000 AUTRES SUBVENTIONS				1 292		-1 292		-100,00	
- Ressources liées à la générosité du public									
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		23 828		61 948		-38 120		-61,53	
78173000000 REPRISE DEPRECIATION STOCK		13 793		23 220		-9 427		-40,59	
79111000000 TRANSFERTS DE CHARGES		3 860		31 351		-27 491		-87,68	
79120000000 REFACTURATION CHARGES EXTERNES 20%		3 948				3 948		N/S	
79140000000 TRANSFERTS DE CHARGES SOCIALES		2 226		7 377		-5 151		-69,82	
Utilisations des fonds dédiés		165 319		166 582		-1 263		-0,75	
78940000000 REPRISE DES FONDS DEDIES		165 319		166 582		-1 263		-0,75	
Autres produits		441		1 006		-565		-56,15	
75700000000 GAIN DE CHANGE		246				246		N/S	
75800000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		196		1 006		-810		-80,51	
Total des produits d'exploitation (I)		1 647 190		1 370 217		276 973		20,21	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises		11 225		22 032		-10 807		-49,04	
60710000000 ACHATS MARCHANDISES BOUTIQUE TTC				1 151		-1 151		-100,00	
60711000000 ACHATS MARCHANDISES BOUTIQUE HT		3 823		6 405		-2 582		-40,30	
60720000000 ACHATS LIVRES		7 402		14 476		-7 074		-48,86	
Variations stocks		-2 578		10 132		-12 710		-125,43	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
60370000000 VARIATION STOCK	-2 578	10 132	-12 710	-125,43
Autres achats et charges externes	588 323	469 802	118 521	25,23
60225000000 FOURNITURES DE BUREAU	3 739	2 517	1 222	48,55
60410000000 ACHATS PRESTATIONS EXTERIEURES HT	38 689	5 561	33 128	595,72
60410100000 ACHATS PRESTATIONS EXTERIEURES TTC	25 634	23 337	2 297	9,84
60410200000 ACHATS PRESTATIONS MOSSESIAN	62 250	59 083	3 167	5,36
60420000000 COPRODUCTION CATALOGUES		350	-350	-100,00
60430000000 COPRODUCTION EXPOSITIONS & SPECTACLES	2 845	1 450	1 395	96,21
60480000000 PHOTOS/FILMS EXPOSITIONS HT	8 108	11 520	-3 412	-29,61
60480100000 PHOTOS/FILMS EXPOSITIONS TTC	1 109	560	549	98,04
60510000000 FOURNITURES MATERIELS EXPOSITIONS HT	3 966	16 336	-12 370	-75,71
60510200000 FOURNITURES MATERIELS EXPOSITIONS TTC	2 270	1 430	840	58,74
60510300000 FOURNITURES MATERIELS PEDAGOGIQUE HT	3 897	1 123	2 774	247,02
60510400000 FOURNITURES MATERIELS PEDAGOGIQUE TTC	1 477		1 477	N/S
60510600000 FOURNITURES MATERIELS MARCHE PUBLIC LYCEE 21	898	6 107	-5 209	-85,29
60520100000 FOURNITURES MATERIELS ART ET SOCIETE TTC	19 167	1 818	17 349	954,29
60620000000 ELECTRICITE, GAZ, EAU - RUE DE LONGVIC	60 213	28 921	31 292	108,20
60620100000 ELECTRICITE, EAU - RUE COLSON	132	102	30	29,41
60620200000 ELECTRICITE, EAU - MARCILLY-SUR-TILLE	1 429	310	1 119	360,97
60630000000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	7 299	2 932	4 367	148,94
61320100000 CHARGES LOCATIVES - RUE QUENTIN	1 568	1 525	43	2,82
61320300000 LOCATIONS IMMOBILIERES - RUE COLSON	9 600	9 600	0,00	0,00
61320400000 LOCATIONS IMMOBILIERES - RUE SAINT BON PARIS	-6 000	12 000	-18 000	-149,99
61350000000 LOCATIONS PONCTUELLES MATERIELS ET VEHICULES	1 763	1 007	756	75,07
61354000000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR SHARP	3 000	3 000	0,00	0,00
61355000000 LOCATIONS CENTRALES, SIMS, IRCAMS	2 700	2 700	0,00	0,00
61356000000 LOCATIONS ENREGISTR., ECRAN, CAMERA	1 495	1 495	0,00	0,00
61357000000 LOCATIONS VIDEOSURVEILLANCE LOCAM	312		312	N/S
61520000000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	20 253	18 266	1 987	10,88
61550000000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	1 799	2 296	-497	-21,64
61550100000 REPARATIONS ENTRETIEN VEHICULES	2 129	692	1 437	207,66
61560000000 MAINTENANCES	10 971	11 132	-161	-1,44
61610000000 ASSURANCE MULTIRISQUES	11 004	10 259	745	7,26
61610100000 ASSURANCE VEHICULES	1 832	1 822	10	0,55
61630000000 ASSURANCE EXPOSITIONS	21 883	9 315	12 568	134,92
61640000000 ASSURANCE LOCATION MATERIEL	308	306	2	0,65
61800000000 DOCUMENTATION GENERALE	10	175	-165	-94,28
61850000000 FRAIS DE FORMATION	487	520	-33	-6,34
62210000000 HONORAIRES DIVERS		2 850	-2 850	-100,00
62211000000 HONORAIRES ARCHITECTES	-3 000		-3 000	N/S
62220000000 COMMISSIONS SUR VENTES	28 987	72	28 915	N/S
62260000000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	40 799	43 149	-2 350	-5,44
62261000000 HONORAIRES DIVERS	7 173	2 924	4 249	145,31
62264000000 HONORAIRES CAC	6 400	6 600	-200	-3,02
62310000000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 032	1 342	-310	-23,09
62311000000 ANNONCES SITE WEB	2 146	3 039	-893	-29,37
62360000000 CATALOGUES & IMPRIMES	21 318	11 706	9 612	82,11
62380000000 DONS	2 381	1 636	745	45,54
62410000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	737		737	N/S
62480000000 TRANSPORTS OEUVRES TTC	82 602	55 206	27 396	49,63
62480100000 TRANSPORTS OEUVRES HT	8 909	21 147	-12 238	-57,86
62480200000 FRAIS DE DOUANE TTC	3 164	2 417	747	30,91
62480300000 FRAIS DE DOUANE HT	3 636	1 081	2 555	236,36
62480400000 TRANSPORTS SUR VENTES	-699	1 048	-1 747	-166,69
62510000000 FRAIS DE DEPLACEMENT GAUTHEROT	5 921	4 458	1 463	32,82
62510100000 FRAIS DE DEPLACEMENT GRAPHISTES	59		59	N/S
62510200000 FRAIS DE DEPLACEMENT TRONCY	2 807	1 127	1 680	149,07
62510300000 FRAIS DE DEPLACEMENT BONY	85		85	N/S
62510400000 FRAIS DE DEPLACEMENT AUTRES SALAIRES	6 711	1 694	5 017	296,16
62510500000 FRAIS DE DEPLACEMENT ART ET SOCIETE	109	451	-342	-75,82
62542000000 FRAIS DE DEPLACEMENT ARTISTES, COMMISSAIRES	9 998	25 554	-15 556	-60,87
62560000000 FRAIS DE MISSIONS HT	519		519	N/S
62560200000 FRAIS DE MISSIONS TTC	191		191	N/S
62570000000 FRAIS DE RECEPTION HT	16 394	20 057	-3 663	-18,25

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
62610000000 FRAIS POSTAUX TTC	4 079	4 533	-454	-10,01
62610100000 FRAIS POSTAUX HT		46	-46	-100,00
62630000000 TELEPHONE/INTERNET	5 125	5 721	-596	-10,41
62700000000 FRAIS BANCAIRES	2 086	1 478	608	41,14
62720000000 FRAIS STRIPE	30	82	-52	-63,40
62780000000 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	360	467	-107	-22,90
62810000000 COTISATIONS	25	60	-35	-58,32
62820000000 FRAIS DE RECRUTEMENT		290	-290	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	67 677	77 156	-9 479	-12,28
63110000000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 506	9 142	364	3,98
63120000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 691	2 909	-218	-7,48
63130000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	7 887	3 507	4 380	124,89
63512000000 TAXE FONCIERE	43 277	44 803	-1 526	-3,40
63580000000 CFE	4 316	16 774	-12 458	-74,26
63780000000 TAXES DIVERSES		20	-20	-100,00
Salaires et traitements	420 886	375 540	45 346	12,07
64110000000 SALAIRES BRUTS	400 384	371 014	29 370	7,92
64120000000 PROVISION CONGES PAYES	1 620	-6 184	7 804	126,20
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 741	10 571	-3 830	-36,22
64140000000 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	8 600	140	8 460	N/S
64143000000 INDEMNITES DE RUPTURE EXO	3 541		3 541	N/S
Charges sociales	155 752	137 164	18 588	13,55
64510000000 URSSAF	97 441	87 399	10 042	11,49
64550000000 UGRR ARRCO	28 838	28 929	-91	-0,30
64563000000 CHARGES SOCIALES / PROV CP	1 152	-2 545	3 697	145,27
64580000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	60	-907	967	106,62
64580100000 AXA PREVOYANCE	8 442	7 853	589	7,50
64700000000 CHEQUES DEJEUNER	11 352	10 308	1 044	10,13
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 071	1 211	-140	-11,55
64800000000 INDEMNITES DE STAGE	2 721	675	2 046	303,11
64810000000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	4 675	4 240	435	10,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	394 869	399 137	-4 268	-1,06
68112000000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS COR	379 273	385 344	-6 071	-1,57
68173000000 DEPRECIATION STOCK	15 596	13 793	1 803	13,07
Reports en fonds dédiés	147 496	165 319	-17 823	-10,77
68940000000 REPORT EN FONDS DEDIES/SUBV EX	147 496	165 319	-17 823	-10,77
Autres charges	5 952	5 847	105	1,80
65160000000 DROITS D'AUTEUR	3 852	925	2 927	316,43
65400000000 CREANCES PERDUES	33		33	N/S
65600000000 PERTES DE CHANGE	1 697		1 697	N/S
65880000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	369	4 922	-4 553	-92,49
Total des charges d'exploitation (II)	1 789 602	1 662 127	127 475	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-142 413	-291 910	149 497	51,21
PRODUITS FINANCIERS:				
Autres intérêts et produits assimilés	16 763	11 927	4 836	40,55
76800000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	16 763	11 927	4 836	40,55
Différences positives de change	3 050	202	2 848	N/S
76600000000 GAINS DE CHANGE	3 050	202	2 848	N/S
Total des produits financiers (III)	19 813	12 130	7 683	63,34
CHARGES FINANCIERES:				
Intérêts et charges assimilées	-424	1 490	-1 914	-128,45
66116000000 INTERETS DES EMPRUNTS	-424	1 490	-1 914	-128,45
Différences négatives de change		4 779	-4 779	-100,00
66600000000 PERTES DE CHANGE		4 779	-4 779	-100,00
Total des charges financières (IV)	-424	6 269	-6 693	-106,75
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	20 237	5 861	14 376	245,28

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-122 176	-286 049	163 873	57,29
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	72 512	4 108	68 404	N/S
77181000000 DONS	72 512	4 108	68 404	N/S
Sur opérations en capital	338 642	398 998	-60 356	-15,12
77500000000 PRODUIT DE CESSION DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	382	382	382	N/S
77700000000 QP SUBVENTIONS AMORT	338 260	398 998	-60 738	-15,21
Total des produits exceptionnels (V)	411 154	403 106	8 048	2,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	90		90	N/S
67120000000 PENALITES AMENDES	90		90	N/S
Sur opérations en capital	51	77 500	-77 449	-99,92
67520000000 VALEUR NETTE COMPTABLE	51	76 100	-76 049	-99,92
67560000000 VCEA FINANCIERS		1 400	-1 400	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	69 615		69 615	N/S
68710000000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES IMMO	115		115	N/S
68753000000 PROVISION DON ETAT	69 500		69 500	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	69 755	77 500	-7 745	-9,98
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	341 399	325 606	15 793	4,85
Impôts sur les bénéfices (VIII)	10 901		10 901	N/S
69500000000 IMPOT SUR LES BENEFICES	10 901		10 901	N/S
Total des produits (I + III + V)	2 078 157	1 785 453	292 704	16,39
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 869 835	1 745 896	123 939	7,10
EXCEDENT OU DEFICIT	208 322	39 557	168 765	426,64

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	62 800	37 500		
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	62 800	37 500		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations	62 800	37 500		
Personnel bénévole				
TOTAL	62 800	37 500		



DOCUMENTS FISCAUX



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise :		LE COIN DU MIROIR										1 2							
Adresse de l'entreprise		37 rue de LONGVIC 21000 DIJON										Durée de l'exercice précédent *		1 2					
Numéro SIRET *		3 2 4 6 2 1 6 5 5 0 0 0 2 0										Néant <input type="checkbox"/> *							
												Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 4					
												Brut		Amortissements, provisions		Net			
												1		2		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										291 593		AO		291 593		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP										7 537 320		AQ		4 924 703 2 612 617		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										36 676		AS		33 872 2 804		
		Autres immobilisations corporelles	AT										1 271 549		AU		300 371 971 178		
		Immobilisations en cours	AV												AW				
		Avances et acomptes	AX												AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS												CT				
		Autres participations	CU										183		CV		183		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB												BC				
		Autres titres immobilisés	BD												BE				
		Prêts	BF												BG				
		Autres immobilisations financières *	BH										4 880		BI		4 880		
TOTAL (II)		BJ										9 142 201		BK		5 258 946 3 883 255			
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										27 648		BU		15 596 12 052		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV												BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX										163 095		BY		163 095		
		Autres créances (3)	BZ										97 632		CA		97 632		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB												CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD												CE				
		Disponibilités	CF										320 320		CG		320 320		
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH										8 143		CI		8 143		
TOTAL (III)		CJ										616 838		CK		15 596 601 242			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW																	
Pertes de remboursement des obligations (V)		CM																	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										9 759 039		1A		5 274 542 4 484 497			
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 : *		Immobiliations :										Stocks :				Créances :			

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

Désignation de l'entreprise		LE COIN DU MIROIR		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :18...)	DA	18		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	198 237		
	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			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	208 322		
	Subventions d'investissement	DJ	2 243 146		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	2 649 722		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	959 758		
	TOTAL (III)	DR	959 758		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 556		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	520 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 220		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	162 319		
	Dettes fiscales et sociales	DY	113 341		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	56 500		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 081		
	TOTAL (IV)	EC	875 016		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 484 497		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	355 016		
(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.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIR						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	21 032	FB		FC	21 032	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	187 514	FH	139 856	FI	327 370	
		FJ	208 546	FK	139 856	FL	348 402	
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO	1 108 880	
	Subventions d'exploitation					FP	23 828	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	761	
	Autres produits (1) (11)					FR	1 481 871	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	11 225	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 578)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 739	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	584 584	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	67 677	
	Salaires et traitements *					FY	420 886	
	Charges sociales (10)					FZ	155 752	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} (14) \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	379 273
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	15 596
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5 952	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 642 106
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(160 236)	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					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	16 763	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	3 050	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	19 813	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	(424)	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	(424)	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	20 237	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(139 999)	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 - Etat réglementaire

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise		LE COIN DU MIROIR		Néant	<input type="checkbox"/> *	
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	72 512	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	338 642	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	411 154	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	51	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	69 615	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	69 755	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	341 399	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK	(6 922)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 912 838	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 704 516	
5	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	208 322	
RENVIS	(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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	10 035
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		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	3 852
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles: 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 (en application de l'article 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):			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
DONS				72 512		
CESSION ACTIFS			51	382		
QP SUBVENTION INVESTISSEMENT VIREE AU RSLT				338 260		
PENALITES AMENDES			90			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

[illegible]

Désignation de l'entreprise										LE COIN DU MIROIR										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					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ	D8				D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	KE				KF					
	Terrains										KG	291 643				KH					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9				KJ	7 537 320				KK						
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1				KM					KN						
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants		M2				KP					KQ						
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants		M3				KS	90 711				KT						
		Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	396 714				KW						
		Matériel de transport *								KY	35 110				KZ						
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	42 255				LC						
		Emballages récupérables et divers *								LE	742 762				LF						
	Immobilisations corporelles en cours										LH					LI					
	Avances et acomptes										LK					LL					
	TOTAL III										LN	9 136 516				LO					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G					8M				
Autres participations										8U	92				8V						
Autres titres immobilisés										IP					IR						
Prêts et autres immobilisations financières										IT	4 880				IU						
TOTAL IV										LQ	4 972				LR						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	9 141 487				ØH				
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions 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 brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN	CØ		DØ		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		IO	LV		LW		IX					
	Terrains										IP	LX		LY		LZ					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				IQ				IR	MA		MB		MC						
		Sur sol d'autrui				IR				IS	MD		ME		MF						
		Inst. gales, agenets et am. des constructions				IS				MG	MH		MI								
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT				IT	MJ		MK		ML						
		Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU				IU	MM		MN		MO						
		Matériel de transport				IV				IV	MP		MQ		MR						
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW				IW	MS		MT		MU						
		Emballages récupérables et divers *				IX				IX	MV		MW		MX						
	Immobilisations corporelles en cours										MY	MZ		NA		NB					
	Avances et acomptes										NC	ND		NE		NF					
	TOTAL III										IY	NG		NH		NI					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ	ØU		M7		ØW				
Autres participations										IØ	ØX		ØY		ØZ						
Autres titres immobilisés										I1	2B		2C		2D						
Prêts et autres immobilisations financières										I2	2E		2F		2G						
TOTAL IV										I3	NJ		NK		2H						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												I4	ØK		ØL		ØM				

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le

3 1 1 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIRNéant ☒ *

CADRE A

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2025

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

Désignation de l'entreprise LE COIN DU MIROIR 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 développements		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		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	4 571 685	PN	353 018	PO		PQ	4 924 703
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	88 094	QA	1 249	QB	55 471	QC	33 872
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	233 453	QE	20 221	QF	8 506	QG	245 167
	Matériel de transport	QH	35 110	QI		QJ	4 400	QK	30 710
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	25 383	QM	4 901	QN	5 789	QO	24 494
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	4 953 724	QV	379 388	QW	74 166	QX	5 258 946
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	4 953 724	ØP	379 388	ØQ	74 166	ØR	5 258 946

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations 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 immobilisations 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		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
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		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
	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 venant (NP + NQ + NR)	NW			Total général non venant (NS + NT + NU)	NY	Total général non venant (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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise <u>LE COIN DU MIROIR</u>							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	742 762	5W	69 500	5X		5Y	812 262
TOTAL II	5Z	742 762	TV	69 500	TW		TX	812 262	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	13 793	6P	15 596	6R	13 793	6S	15 596
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	13 793	TY	15 596	TZ	13 793	UA	15 596
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	756 555	UB	85 096	UC	13 793	UD	827 858
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE		15 596	UF	13 793				
	UG								
	UJ		69 500	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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2025

Extension 2

LE COIN DU MIROIR

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION DON A L'ETAT	742 762	69 500		812 262
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>LE COIN DU MIROIR</u>										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	4 880	UV		UW	4 880				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA									
	Autres créances clients		UX	163 095		163 095						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (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	23 212		23 212						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	20 000		20 000						
		Divers	VP	41 787		41 787						
	Groupe et associés (2)		VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	12 633		12 633						
	Charges constatées d'avance		VS	8 143		8 143						
	TOTAUX		VT	273 750	VU	268 870	VV	4 880				
	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	16 556		16 556						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	520 000			520 000					
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	162 319		162 319						
Personnel et comptes rattachés			8C	27 613		27 613						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	42 629		42 629						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	10 901		10 901						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	27 724		27 724						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 474		4 474						
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	56 500		56 500						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L	1 081		1 081						
TOTAUX			VY	869 796	VZ	349 796	520 000					
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	115 533	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : État préparatoire.

Désignation de l'entreprise LE COIN DU MIROIR		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N clos le 31/12/2024	
I. RÉINTÉGRATIONS						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	208 322
	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	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WI	
	Amendes et pénalités					WJ	90
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.					WL	
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI					L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % 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. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)					SU	
	Zones d'entreprises * (activité exonérée)					SW	
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro					MS		
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							
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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-SD, cadre III)							
Régimes 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'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 * Produit net des actions et parts d'intérêts :						
	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					2A	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)							
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						
	Majoration d'amortissement *						
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octet A)					ØV	
	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)					K3	
	Zone de reconstruction de la défense (44 bis octet A)					PA	
	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 bis octet A)					1F	
	Zone franche d'activité NC (art. 44 quater octet A)					XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 bis octet A)					PP	
	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quater octet A)					PC	
	Zone de développement prioritaire (art. 44 quater octet A)					PB	
Entreprises nouvelles (44 bis octet A)					L2		
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 bis octet A)					L5		
Filière R.U.A.I.T.T. Revitalisation - (F.R.R.) (44 quater octet A)					HT		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis octet A)					X9	
	dont déduction exceptionnelle simulatrice de conduite (art. 39 bis octet B)					YH	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis octet B)					YB	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis octet F)					YI	
dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis octet G)					YC		
créance dérogée par le report en arrière de déficit					ZI		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 bis octet G)					YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					XI	202 571	
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) *							
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	60 606	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP 2058 A 2025
Extension

LE COIN DU MIROIR

[illegible]

Désignation de l'entreprise <u>LE COIN DU MIROIR</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	141 965
Dont déficits transférés de plein droit (art 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	141 965
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	(0)
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	(0)
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	36 766
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	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9I	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A-2 :		▼ ligne WI	▼ ligne WU

CONSÉQUENCES 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.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIR										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{	- Réserves légales	ZB			
						- Autres réserves	ZD				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	39 557		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF	22 626			
					Report à nouveau		ZG	16 931			
TOTAL I			ØF	39 557	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)			TOTAL II	ZH	39 557	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
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	170 311		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	13 043		XQ	14 438		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	80 359		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES			ST	319 475		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	584 584		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)				ZS			9Z	67 677		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							YX	67 677		
TVA	- Montant de la TVA collectée							YY	36 029		
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	52 807		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) *							ØB			
	- 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. 58 II de l'ann. III au CGI)										
	- 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			
RÉGIME DE GROUPE *	- 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			
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe				JA						
	Plus-values à 15 %				JK						
	Plus-values à 19 %				JM						
	Groupe : résultat d'ensemble				JD						
	Plus-values à 15 %				JN						
Plus-values à 19 %				JP							
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).

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059 A SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIR Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
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	Terrain marcilly	51			51	
	2	Materiel longvic	7 069		7 069		
	3	Materiel salle de	48 402		48 402		
	4	Agencements longv	6 537		6 537		
	5	Agencements 16 ru	1 970		1 970		
	6	Materiel de trans	4 400		4 400		
	7	Materiel informat	5 789		5 789		
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
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 taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	202	152	152			
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7	180	180	180			
	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)*					
	20						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)			332			
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (13)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (14)							
		(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 IA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

:AGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059 C SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIR Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %	
❷ 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 revisé 0 bis du CGI) ❶	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a revisé 0 du CGI) ❶	

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 %
❶	❷	❸	❹
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. J=S+D+F-G-H
	À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
❶	❷	❸	❹	❺	❻
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				

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : LE COIN DU MIROIR		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A 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	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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.

LE COIN DU MIROIR

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2025

Désignation de l'entreprise: LE COIN DU MIROIR		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01/01/2024 et clos le: 31/12/2024		Données en nombre de mois: 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel *:		YP	10,88
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	348 402
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	3 948
TOTAL 1		OX	352 350
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	761
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	1 108 880
Variation positive des stocks		OD	2 578
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	3 860
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	1 116 079
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	254 349
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	330 760
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	1 395
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	5 952
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	592 456
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	875 973
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	875 973
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	352 350
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		EY	10,88
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 4
Date de cessation		HR	3 1 / 1 2 / 2 0 2 4

(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.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2025

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

3 2 4 6 2 1 6 5 5 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LE COIN DU MIROIR

ADRESSE (voie)

37 rue de LONGVIC

CODE POSTAL

21000

VILLE

DIJON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0
Total des lignes P1 + P2	P5		Total des lignes P3 + P4	P6	

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 de famille	Prénom(s)			
Nom d'usage	% de détention	Nb de parts ou actions			
Naissance: Date	N° Département	Commune	Pays		
Adresse : N°	Voie				
Code Postal	Commune	Pays			

Titre (2)	Nom de famille	Prénom(s)			
Nom d'usage	% 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.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2025

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 31122024

N° SIRET 32462165500020

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LE COIN DU MIROIR

ADRESSE (voie) 37 rue de LONGVIC

CODE POSTAL 21000

VILLE


DIJON

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : État préparatoire.

(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.

		N° 2065-SD 2025 Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i>	
IMPOT SUR LES SOCIETES			
Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024
Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		<input checked="" type="checkbox"/>	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
LE COIN DU MIROIR 37 rue de LONGVIC 21000 DIJON			
SIRET	3 2 4 6 2 1 6 5 5 0 0 0 2 0	Mél : irene.bony@orange.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
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, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Activités de soutien au spectacle vivant		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2055-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	18 106
Bénéfice imposable à 15 %		42 500	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 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
PV à long terme imposables à 15 %			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
		Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>
Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2055-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 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° 2055-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé
		SAGE 100	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
AUDIT GESTION CONSEIL SAS 28 rue de la Redoute 21850 SAINT-APOLLINAIRE Tél: 03.80.63.03.00			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 17042025 Lieu : DIJON	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Président Virginie VUILLAUME	
Prestataire :		Signature :	

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@aqcweb.net | www.aqcweb.net

2025	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI		2464	
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			
<p>(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)</p> <p>(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant</p>				

2025	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(4 sousscrite par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imposable à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément					
Total							

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

2025	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01 / 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N		Néant	X
PME au sens communautaire			
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)			
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

CA17PROREC

[illegible]

(2025)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

LE COIN DU MIROIR

[illegible]

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

(2025)

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

LE COIN DU MIROIR

[illegible]

(2025)

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA

LE COIN DU MIROIR

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2025)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

LE COIN DU MIROIR
37 rue de LONGVIC 21000 DIJON

32462165500020

9002Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	202 571
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	141 965
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	42 500

l **III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)**


18 106

m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)**

ANNEXE LIBRE 1

LE COIN DU MIROIR

ANNEXLIB01
(2025)

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) 

FONDS DEDIES

Au 01/01/2024 : 165 319 EUR
Dotation au 31/12/2024 : 147 496 EUR
Reprise au 31/12/2024 : 165 319 EUR
Solde au 31/12/2024 : 147 496 EUR

Dans la liasse fiscale - feuillet 2053 : la reprise nette de dotation apparait dans la ligne HK - impôt s/ les sociétés

SAGE Experts-comptables janvier 2025 - Etat préparatoire.

AUDIT GESTION CONSEIL

SIÈGE SOCIAL DIJON

28 Rue de la Redoute
21850 SAINT-APOLLINAIRE
CS 37913 – 21079 DIJON CEDEX
03 80 63 03 00

SAULIEU

15 Rue de la Foire
21210 SAULIEU
03 80 60 03 00

SAVIGNY-LÈS-BEAUNE

8B Rue Jacques Germain
21420 SAVIGNY-LÈS-BEAUNE
03 80 63 03 00

DOLE

7 Rue Joseph Thoret
39100 DOLE
03 80 63 03 00

