

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE -
SOMME

5 Allée Alain DUCAMP

80080 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2023



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SOMMAIRE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN

Association bilan Actif

Association bilan Passif

Compte de Résultat

Solde Intermédiaire de Gestion

ANNEXE

LIASSE FISCALE

DETAIL DES COMPTES

Association bilan Actif

Bilan Passif détaillé

Détail des comptes de liaison

Compte de Résultat détaillé

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

8

9

20

42

43

44

45

46

50

B I L A N

ASSOCIATION BILAN ACTIF

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|--------|--------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 3 408 | 3 406 | 2 | 2 |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | | | |
| Autres | 37 480 | 27 623 | 9 858 | 13 932 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | 9 578 |
| TOTAL (I) | 40 888 | 31 029 | 9 860 | 23 512 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 27 358 | | 27 358 | 281 665 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 4 510 | | 4 510 | 65 185 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 23 678 | | 23 678 | 11 005 |
| Charges constatées d'avance | 2 913 | | 2 913 | 3 362 |
| TOTAL (II) | 58 459 | | 58 459 | 361 216 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 99 348 | 31 029 | 68 319 | 384 728 |

ASSOCIATION BILAN PASSIF

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | | |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | -28 930 | 18 208 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL (II) | 7 900 | 7 900 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | 38 206 | 10 134 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | 51 143 | 348 486 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 68 319 | 384 728 |

COMPTE DE RÉSULTAT

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 500 | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 98 415 | 283 102 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | 5 500 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 11 074 | 79 430 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 61 | 12 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 110 051 | 368 044 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 107 231 | 147 739 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 479 | 3 770 |
| Salaires et traitements | -1 741 | 86 699 |
| Charges sociales | -4 757 | 31 299 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 4 075 | 6 916 |
| Dotations aux provisions | 38 206 | 10 134 |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 437 | 3 078 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 146 929 | 289 633 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -36 879 | 78 411 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | |

COMPTE DE RÉSULTAT

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -36 879 | 78 411 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 6 279 | 3 799 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 6 279 | 3 799 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 11 713 | 83 851 |
| Sur opérations en capital | | 2 324 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 11 713 | 86 175 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -5 434 | -82 376 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 4 826 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 116 330 | 371 842 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 163 469 | 375 808 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -47 139 | -3 965 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

GRUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % |
|---|----------------------------|--------|----------------------------|--------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| Ventes de biens | | | | |
| - Coût d'achat des biens vendus | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| + Cotisations | 500 | 0,51 | | |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | | | 5 500 | 1,94 |
| + Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable | | | | |
| + Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| - Approvisionnements | | | | |
| - Autres achats et charges externes | 107 231 | 108,96 | 147 739 | 52,19 |
| - Aides financières | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | -8 316 | -8,45 | 140 863 | 49,76 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 479 | 1,50 | 3 770 | 1,33 |
| - Charges de personnel | -6 498 | -6,60 | 117 997 | 41,68 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -3 297 | -3,35 | 19 096 | 6,75 |
| + Autres produits | 1 002 | 1,02 | 12 | |
| - Autres charges | 2 437 | 2,48 | 3 078 | 1,09 |
| + Produits exceptionnels | 6 279 | 6,38 | 3 799 | 1,34 |
| - Charges exceptionnelles | 11 713 | 11,90 | 83 851 | 29,62 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | -10 165 | -10,33 | -64 022 | -22,61 |
| + Produits financiers | | | | |
| - Charges financières | | | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 4 826 | 4,90 | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | -14 991 | -15,23 | -64 022 | -22,61 |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | -2 324 | -0,82 |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | 42 281 | 42,96 | 17 050 | 6,02 |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges | 10 134 | 10,30 | 79 430 | 28,06 |
| - Report en fonds dédiés | | | | |
| + Utilisations en fonds dédiés | | | | |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | | | | |
| RÉSULTAT NET | -47 139 | -47,90 | -3 965 | -1,40 |

ANNEXE

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour objet :

- De porter les valeurs et les orientations stratégiques des autres entités membres du GES précitées ci-dessus
- de mettre à disposition des moyens communs et des fonctions supports indispensables au bon fonctionnement de ces membres
- de permettre la cohésion du GES en assurant les problématiques juridiques, sociales, commerciales, comptables et de ressources humaines pour chaque entité.

L'association est laïque et apolitique.

Sa durée est illimitée

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association a pour but de mettre à disposition les moyens humains (Directeur, Comptable, assistante ressources humaines et chargé de projet) et les moyens matériels dont ont besoins les associations filles dans le bon fonctionnement de leurs activités.

En contrepartie les structures filles s'engagent à verser via des mouvements de fonds la trésorerie nécessaire pour le bon fonctionnement du GES.

Les moyens mis en oeuvre :

Le GES SOMME NATURE depuis 2020, à engager une stratégie de communication pour le groupe, et s'engage dans la formation de son personnel.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 68 319,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -47 138,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|----------------------------|---------------|
| - Installations techniques | De 3 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 3 ans |
| - Matériel informatique | De 1 à 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉANCES

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

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|--------------------------------------|--|--|-------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
| | | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL | 3 408 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 23 129 | | |
| | | Matériel de transport | | 5 310 | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 9 041 | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | | | | 37 480 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | 9 578 | | |
| TOTAL | | | | 9 578 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 50 466 | | |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 3 408 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | 23 129 | |
| | | Matériel de transport | | | 5 310 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | 9 041 | |
| Emb. récupérables & divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 37 480 | |
| FINANCIERE: | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | 9 578 | | |
| TOTAL | | | | 9 578 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 9 578 | 40 888 | |

ANNEXE

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|--|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | 3 406 | | | 3 406 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL | 3 406 | | | 3 406 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | 13 457 | 1 849 | | 15 306 |
| Matériel de transport | 2 813 | 682 | | 3 495 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | 7 278 | 1 543 | | 8 821 |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | 23 548 | 4 074 | | 27 622 |
| TOTAL GENERAL | 26 954 | 4 074 | | 31 028 |

| CADRE B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
|---|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| Immo. corp. | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

| 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 | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES | Dépréciations début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Dépréciations fin de l'exercice |
|---|---|---|--|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales agen. aménag constr. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels | | | | |
| Inst. gales agen. aménag. divers | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. bureau et mob. informatique | | | | |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| Immob. financières | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Titres de participations | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 27 358 | 27 358 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | 4 510 | 4 510 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 2 913 | 2 913 | |
| | Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAUX | | 34 781 | 34 781 | |
| Renvois | (1) Montant | | | |
| | (2) des | | | |
| | (3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |

ANNEXE

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation | 2 913 |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | 2 913 |

ANNEXE

GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 31 565 | 31 565 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 1 407 | 1 407 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 16 460 | 16 460 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 1 479 | 1 479 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 219 | 219 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 13 | 13 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 51 143 | 51 143 | | |

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE



GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 492 |
| Dettes fiscales et sociales | 13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 18 505 |

LIASSE FISCALE

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------|--|
|  RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small> | | Formulaire à déposer en double exemplaire | | IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | N° 2065 - SD 2023  N° 11084* 24 <small>Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)</small> | | | | | |
| Exercice ouvert le | | 01/01/23 | | et clos le | | 31/12/23 | | Régime simplifié d'imposition | | | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | | | | | Régime réel normal | | X | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case | | | | | | | | | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | | | | | | | |
| Désignation de la société : | | | | | | Adresse du siège social : | | | | | |
| GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME 5 Allée Alain DUCAMP 80080 AMIENS | | | | | | | | | | | |
| SIRET 8 5 0 2 1 6 8 3 9 0 0 0 1 7 | | | | | | Mél : f.jeannel@somme-nature.fr | | | | | |
| Adresse du principal établissement : | | | | | | Ancienne adresse en cas de changement : | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| REGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | | | | | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | | | | | | | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | | | | | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | SIRET | | | | | |
| B ACTIVITE | | | | | | | | | | | |
| Activités exercées | | | | | | Conseil pour les affaires et autres cons | | | | | |
| | | | | | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | | | | | |
| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| 1 Résultat fiscal | | | | | | Bénéfice imposable au taux normal | | Déficit | | 42 313 | |
| Bénéfice imposable à 15 % | | | | | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | | | |
| 2 Plus-values | | | | | | | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | | | | | PV à long terme imposables à 19 % | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | | | |
| Autres PV imposables à 19 % | | | | | | PV à long terme imposables à 0 % | | | | | |
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | | | | | | | | | |
| Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i> | | | | | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i> | | | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i> | | | | | | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i> | | Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i> | | | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i> | | | | | | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i> | | Autres dispositifs | | | |
| Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i> | | | | | | | | | | | |
| Société d'investissement immobilier cotée | | | | | | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case) | | | | | | | | | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | | | | | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | | | | | | | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 % | | | | | | | | | | | |
| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % | | | | | | | | | | | |
| G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| 1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | |
| 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | | | | | | | | | | | |
| 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | | | | | | Nom / Adresse | | | | | |
| | | | | | | N° | | | | | |
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | | | | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT | | | | | | | | | | | |
| 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 : | | | | | |
| VDB ET ASSOCIES 15 AVENUE PAUL CLAUDEL 80480 DURY | | | | | | | | | | | |
| Tél : 0322534500 | | | | | | Tél : | | | | | |
| OGA/OMGA | | | | | | Viseur conventionné | | (Cocher la case correspondante) | | Identité du déclarant : | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | | | | | | Date : 09/02/24 | | Lieu : AMIENS | | | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné | | | | | | Qualité et nom du signataire : Président | | FAYOLLE Jacques | | | |
| | | | | | | Signature | | | | | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | | | | prestataire : | | | | | |

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|-----|--|---|--|
| I | RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS | | | | | | | | |
| Montant global brut des distributions (1) | | payées par la société elle-même | | a | payées par un établissement chargé du service des titres | | b | | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2) | | | | | c | | | | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | d | | | | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | | | | e | | |
| | | | | | | | f | | |
| | | | | | | | g | | |
| | | | | | | | h | | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | | | | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | j | | | | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | | Total (a à h) | | | | |
| J | REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | | Pour les SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | | |
| | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | | | | |
| | | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| K | DIVERS | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| L | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION | | | | | | | | |
| REMUNERATIONS | | | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19% | | | | | |
| | | | | | 0% | 15% | 19% | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | |
| | | | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | | | |
| | | | | MVLT restant à reporter | | | | | |
| M | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI) | | | | | | | | |
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | | | | | | | | | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | | | | | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---------------------------------|--------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | | |
| Adresse de l'entreprise 5 Allée Alain DUCAMP 80080 AMIENS | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | |
| Numéro SIRET* 85021683900017 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | Exercice N clos le, 31/12/2023 | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | |
| | | | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé TOTAL (I) | | AA | | | |
| AC IIF IMMOBILISABLES * | Frais d'établissement* | AB | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | |
| | Terrains | AN | AO | | |
| | Constructions | AP | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | | |
| | Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | AY | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | |
| | Autres participations | CU | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| | Prêts | BF | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | BI | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | | |
| AC IIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | |
| | | Marchandises | BT | BU | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | |
| Disponibilités | | CF | CG | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 1A | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | CP | (3) Part à plus d'1 an : | CR |
| Clause de réserve de propriété : * | | Immobilisations : | Stocks : | Créances : | |

| | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|---|----------------------------------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise | | GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :) | | | DA | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="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="text" value="B1"/>) | | | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>) | | | DG | 15 000 | |
| | Report à nouveau | | | DH | 3 208 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | -47 139 | |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | | |
| | TOTAL (I) | | | DL | -28 930 | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | |
| Avances conditionnées | | | DN | | | |
| TOTAL (II) | | | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | 38 206 | |
| | Provisions pour charges | | | DQ | 7 900 | |
| | TOTAL (III) | | | DR | 46 106 | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>) | | | DV | 219 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 31 565 | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 19 347 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | | |
| | Autres dettes | | | EA | 13 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 51 143 | | |
| Ecart de conversion passif * | | | ED | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 68 319 | | |
| RENVOIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | | 1D | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | | 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 | 51 143 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | EH | | |

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

| | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--------|---|-------|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N | | | | | | |
| | | France | | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | FA | | FB | | FC | |
| | Production vendue | biens * | FD | | FE | | FF | |
| | | services * | FG | 98 415 | FH | | FI | 98 415 |
| | Chiffres d'affaires nets * | | FJ | 98 415 | FK | | FL | 98 415 |
| | Production stockée * | | | | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | | FP | 11 074 |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | | | FQ | 561 |
| | | | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 110 051 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | | FS | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | | FU | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | | FW | 107 231 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | | FX | 1 479 |
| | Salaires et traitements * | | | | | | FY | -1 741 |
| | Charges sociales (10) | | | | | | FZ | -4 757 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | | | GA | 4 075 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | 38 206 | |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 2 437 |
| | | | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 146 929 |
| | | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | -36 879 | |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | (III) | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | (IV) | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | | GL | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GO | |
| | | | Total des produits financiers (V) | | | | GP | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | | GR | |
| | Différences négatives de change | | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GT | |
| | | | Total des charges financières (VI) | | | | GU | |
| | | 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | | |
| | | 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | -36 879 | |

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

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|--|--|---------------------|-------------------------|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | | | | | | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | | HA | 6 279 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | | | | | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | | | | | | HD | 6 279 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | | | | | | HE | 11 713 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | | | | | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | | | | | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | | | | | | HH | 11 713 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | | | | | | | HI | -5 434 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | | | | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | | | | | | | | HK | 4 826 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | | | | | | | HL | 116 330 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | | | | | | | HM | 163 469 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | | | | | | | | | HN | -47 139 |
| RENVIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | | | | HO | |
| | (2) | Dont | <div> <div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div> </div> | | | | | | | HY | |
| | (3) | Dont | <div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div> | | | | | | | HP | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | | | | HQ | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | | | | | | 1H | 1 580 |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | | | | | | 1J | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI) | | | | | | | | 1K | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | | | | | | | | HX | |
| | | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | | | | | | | | RC | |
| | (9) | Dont transfert de charges | | | | | | | | RD | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5) | | | | | | | | A1 | 941 |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | | | | | | A2 | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | | | | | | A3 | |
| | (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 | | | | | | | | A4 | 2 362 |
| | | <div> <div>dont cotisations facultatives Madelin A7</div> <div>dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8</div> </div> | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | (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 | |
| | Pénalités | | | | | | | | 10 133 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | | | | | Exercice N | | |
| | | | | | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| Divers produits et charges | | | | | | | | 1 580 | 6 279 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

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

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 : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|--|--|---|--|---|--|--|
| Exercice N clos le 31/12/2023 | | | | | | |
| 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)] 6 |
| | 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 | | | | | | |
| <p>(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 CGI 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.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(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.</p> <p>(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.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p> | | | | | | |
| 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..... | | | | | | = |
| <p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> | | | | | | |

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

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|---|--------|--|-------|---|--|---|--------|--|--|---|--|
| Désignation de l'entreprise GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | CY | 3 406 | EL | | EM | | EN | 3 406 | | | | |
| Fonds commercial | | | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | PE | | PF | | PG | | PH | | | | | |
| TOTAL I | | | | RK | 3 406 | RM | | RN | | RO | 3 406 | | | | |
| Terrains | | | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | PM | | PN | | PO | | PQ | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | PR | | PS | | PT | | PU | | | | | |
| | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions | | | PV | | PW | | PX | | PY | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | PZ | | QA | | QB | | QC | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | | | QD | 13 457 | QE | 1 849 | QF | | QG | 15 306 | | | | |
| | Matériel de transport | | | QH | 2 813 | QI | 682 | QJ | | QK | 3 495 | | | | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | QL | 7 278 | QM | 1 543 | QN | | QO | 8 821 | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | QP | | QR | | QS | | QT | | | | | |
| TOTAL II | | | | QU | 23 548 | QV | 4 074 | QW | | QX | 27 622 | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | | | ØN | 26 954 | ØP | 4 074 | ØQ | | ØR | 31 028 | | | | |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissement | | 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 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. divers | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat.bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL II | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | | NW | | | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | NY | | | | Total général non ventilé (NW-NY) | | NZ | |
| CADRE C | | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | | Z9 | | Z8 | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | SP | | SR | | | | | |

| Désignation de l'entreprise GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|--|--------|---|--------|--|--------|--|--------|--|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)* | 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 | 10 134 | 5W | 38 206 | 5X | 10 134 | 5Y | 38 206 | |
| | TOTAL II | 5Z | 10 134 | TV | 38 206 | TW | 10 134 | TX | 38 206 | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | | - Titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | | - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | TOTAL III | 7B | | TY | | TZ | | UA | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | 10 134 | UB | 38 206 | UC | 10 134 | UD | 38 206 | |
| Dont dotations et reprises | { | - d'exploitation | UE | | UF | | | | | |
| | | - financières | UG | | UH | | | | | |
| | | - exceptionnelles | UJ | 38 206 | UK | 10 134 | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | | | | | | | | 10 | | |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|-------------------|--------|---|---|-------------------------------------|----|----------------------------------|--|
| Désignation de l' entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | | UL | | UM | | UN | | |
| | Prêts (1) (2) | | | | UP | | UR | | US | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | UT | | UV | | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | | VA | | | | | | |
| | Autres créances clients | | | | UX | 27 358 | | 27 358 | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | | | | Z1 | | | | | | |
| | 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 | 4 510 | | 4 510 | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | VN | | | | | | |
| | | Divers | | | VP | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | VC | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | VR | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | VS | 2 913 | | 2 913 | | | | |
| TOTAUX | | | | VT | 34 781 | VU | 34 781 | VV | | | |
| RENVUOIS | (1) | Montant | - Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | | |
| | | des | - 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 obligatoires convertibles (1) | | | | 7Y | | | | | | | |
| Autres emprunts obligatoires (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 | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | 8A | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | 8B | 31 565 | | 31 565 | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | 8C | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | 8D | 1 407 | | 1 407 | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | | 8E | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | VW | 16 460 | | 16 460 | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | VX | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | VQ | 1 479 | | 1 479 | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | 8J | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | VI | 219 | | 219 | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | | | 8K | 13 | | 13 | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | | | Z2 | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | 8L | | | | | | | |
| TOTAUX | | | | VY | 51 143 | VZ | 51 143 | | | | |
| RENVUOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|--------------------------|--|-------------------------------------|--------|--------|--|
| Désignation de l' entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDA | | Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) | | ET | <input type="checkbox"/> | Néant | <input type="checkbox"/> | * | Exercice N, clos le : 31/12/2023 | | | |
| 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 | | | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | | WB | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS) | | WG | | XE | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | RA | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI) | | RB | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | | XW | 10 133 | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | 10 133 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) * | | XZ | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | | XY | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD) | | | | | | | | I7 | 4 826 | | |
| | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | K7 | | | |
| | Régimes particuliers / impositions antérieures | Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % | | | | | | | | I8 | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | | | ZN | | | | |
| | | | | | | | | WN | | | | |
| | | | | | | | | WO | | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | | | | | XR | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | SW | | WQ | | |
| | | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y1 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y3 | | |
| | | | | | | | | TOTAL I | | WR | 14 959 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes* | | | | | | | | | | WS | 47 139 | |
| 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) | | | | | | | | | | WT | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions antérieures | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR) | | | | | | | | WU | 10 133 | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | WV | | |
| | | - imposées au taux de 19 % | | | | | | | | WH | | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | | WP | | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | | WW | | |
| | Autres plus-values imposées aux taux de 19 % | | | | | | | | XB | | | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | | I6 | | | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III) | | | | | | | | WZ | | | |
| | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | 2A | | XA | | | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | | | ZX | | | |
| Mesures d'incitation à l'investissement | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | | | | ZY | | | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | | | XD | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (art. 44 sexies) | L2 | | J.E.I. (art.44 sexies A) | L5 | | XF | |
| | | | | | S.I.I.C. (art. 208C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 quaterdecies) | PA | | | |
| | | ZFU-TE (art. 44 octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | XC | | | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | PB | | | |
| | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS) | | | | | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | | YH | |) | XG | |
| | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | | YC | | | | |
| | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | | YB | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | | YD | | | | |
| dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | | YI | | Créance dégagee par le report en arrière de déficit | | ZI | | | | | | |
| dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | | YL | | | | | | | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y2 | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | TOTAL II | | XH | 57 272 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I) | | XI | | ZL | XJ | 42 313 | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)* | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | XO | 42 313 | | |

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

| | | | | | |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise | | GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | K4 | 73 262 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | | K4 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD) | | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | | K6 | 73 262 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO) | | | | YJ | 42 313 |
| Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ) | | | | YK | 115 575 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | | | ZT | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES A 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. 1e bis A1. 2 du CGI * | | | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | | | |
| Reprise provision pour charge | | | 8X | | 8Y |
| | | | 8Z | | 9A |
| | | | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | | | |
| | | | 9D | | 9E |
| | | | 9F | | 9G |
| | | | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | | | |
| | | | 9K | | 9L |
| | | | 9M | | 9N |
| | | | 9P | | 9R |
| | | | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD : | | | YN | | YO |
| | | | | | 10 133 |
| | | | | ↓ 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 ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----|--------|--------------|---|----------|--------------|---------|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 7 174 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II) | ZB | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | -3 965 | | | ZD | | | | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | | ZE | | | | | | | | | | |
| | | | ZF | | | | | | | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 3 208 | | | TOTAL II | ZH | 3 208 | | | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | Exercice N : | | | | | | | | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail) | | | | J7 | | YQ | | | | | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | YR | | | | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | YS | | | | | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | YT | 599 | | | | | | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | J8 | 25 031 | XQ | 27 016 | | | | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | YU | | | | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | SS | 36 210 | | | | | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | YV | | | | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | 144 | ST | 43 406 | | | | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | | | ZJ | 107 231 | | | | | | | | |
| | - CFE, CVAE | | | | | | YW | 1 479 | | | | | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | ZS | | 9Z | | | | | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | | | YX | 1 479 | | | | | | | | |
| I.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | YY | 69 262 | | | | | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | YZ | 35 846 | | | | | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022) | | | | | | 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 tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) | | | | | | ZR | | | | | | | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | RG | | | | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | 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 | | | | | | | | | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

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

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

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

| Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|---|---|---|---|--|---|
| A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME <small>(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)</small> | | | | | |
| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de N-1 | | | | |
| | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée N-1 | | | | |
| | différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 N-2 | | | | |
| | quater du CGI) N-3 | | | | |
| | N-4 | | | | |
| | N-5 | | | | |
| | N-6 | | | | |
| | N-7 | | | | |
| | N-8 | | | | |
| | N-9 | | | | |
| | TOTAL 2 | | | | |
| B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS <small>(Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.)</small> | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre | | | <input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre | | |
| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Néant ☒ *

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

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

① Entreprises soumises à l'IS

② Entreprises soumises à l'IR

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

| Origine ① | | Moins-values à 12,80 % ② | Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③ | Solde des moins-values à 12,80 % ④ |
|--|------|--------------------------------|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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 A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

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

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

15

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

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

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

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|-------------------------------------|---|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | |
| I | | | | | | | | | |
| SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | | | | |
| | | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | | | |
| | | | taxées à 10% | taxées à 15% | taxées à 18% | taxées à 19 % | taxées à 25% | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | | 1 | | | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | | 2 | | | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | | 3 | | | | | | | |
| Prélèvements opérés | - donnant lieu à complément d'IS | 4 | | | | | | | |
| | - ne donnant pas lieu à complément d'IS | 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 *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------|--|--|--|--|---|--|-------|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME | | | | | | | | | | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2023 | | | | | | | | | | et clos le : 31/12/2023 | | | | | Durée en nombre de mois | | 1 2 | | | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | | | | | | | | | | | | YP | | | | | |
| 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 | | | | | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | | | | | | | | | | | | | | OK | | | | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | | | | | | | | OL | | | | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | | | | | | | | | | | | OT | | | | | |
| TOTAL 1 | | | | | | | | | | | | | | | OX | | | | | |
| 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 | | | | | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | | | | | | | | | | | OE | | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | | | | | | | | | | | OF | | | | | |
| Variation positive des stocks | | | | | | | | | | | | | | | OD | | | | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | | | | | OI | | | | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | | | | | | | | | | | | XT | | | | | |
| TOTAL 2 | | | | | | | | | | | | | | | OM | | | | | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Achats | | | | | | | | | | | | | | | ON | | | | | |
| Variation négative des stocks | | | | | | | | | | | | | | | OQ | | | | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | | | | | | | | | | | OR | | | | | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | | | | | | | | OS | | | | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | | | | | OZ | | | | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | | | | | | | | OW | | | | | |
| 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 | | | | | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | | | | | | | | | | | | | | (Total 1 + total 2 - total 3) | | OG | | | |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). | | | | | | | | | | | | | | | SA | | | | | |
| Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | | | | | EV | | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | | | | | | | | | | | | | GX | | | | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | | | | | | | | | | | | HX | | | | | |
| Période de référence | | | | | | | | | | | | | | | GY | | | | | |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | | | | HR | | | | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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



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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

8 5 0 2 1 6 8 3 9 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

ADRESSE (voie)

5 Allée Alain DUCAMP

CODE POSTAL

80080

VILLE

AMIENS

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.



(1)

☒ Néant *

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)

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET : 8 5 0 2 1 6 8 3 9 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE GROUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

ADRESSE (voie) 5 Allée Alain DUCAMP

CODE POSTAL 80080

VILLE AMIENS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|--|--------------------------------------|------------------|---------|--------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 3 408 | 3 406 | 2 | 2 |
| Logiciels | 2 348 | | 2 348 | 2 348 |
| Licences | 1 060 | | 1 060 | 1 060 |
| Amort. Logiciel | | 3 406 | -3 406 | -3 406 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres | 37 480 | 27 623 | 9 858 | 13 932 |
| Agencements | 23 129 | | 23 129 | 23 129 |
| Mat Transport | 5 310 | | 5 310 | 5 310 |
| Materiel De Bureau | 8 796 | | 8 796 | 8 796 |
| Mat Bureau Animation | 50 | | 50 | 50 |
| Mobilier | 195 | | 195 | 195 |
| Amortis. Instal. Gales, Agenc | | 15 306 | -15 306 | -13 457 |
| Amort Mat Transp Anima | | 3 495 | -3 495 | -2 813 |
| Amortis. Matér. Bureau Et Infor | | 8 627 | -8 627 | -7 084 |
| Amortis. Mobilier | | 195 | -195 | -195 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Autres | | | | 9 578 |
| Caution | | | | 9 578 |
| TOTAL (I) | 40 888 | 31 029 | 9 860 | 23 512 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 27 358 | | 27 358 | 281 665 |
| Somme Nature Etudes Et Travaux | 27 358 | | 27 358 | 281 665 |
| Autres | 4 510 | | 4 510 | 65 185 |
| Ticket Restaurant | | | | 147 |
| Tva Deductible Secteur Fiscal | | | | 16 124 |
| Tva Sur Prestataires | 1 646 | | 1 646 | 2 943 |
| Crédit De Tva À Reporter | | | | 1 283 |
| Tva Sur Fres Non Parvenues | 2 864 | | 2 864 | 624 |
| Somme Nature Initiatives | | | | 4 471 |
| Somme Nature Etudes Et Travaux | | | | 38 640 |
| Debitteur Créditeur Divers | | | | 951 |
| Disponibilités | 23 678 | | 23 678 | 11 005 |
| Credit Mutuel Ges | 23 678 | | 23 678 | 11 005 |
| Charges constatées d'avance | 2 913 | | 2 913 | 3 362 |
| Charges Constatées D'avance | 2 913 | | 2 913 | 3 362 |
| TOTAL (II) | 58 459 | | 58 459 | 361 216 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 99 348 | 31 029 | 68 319 | 384 728 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Réserves | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 15 000 | 15 000 |
| <i>Reserve D'investissement</i> | 5 000 | 5 000 |
| <i>Reserve Projet Associatif</i> | 5 000 | 5 000 |
| <i>Reserve De Tresorerie</i> | 5 000 | 5 000 |
| Report à nouveau | 3 208 | 7 174 |
| <i>Report À Nouveau (solde Crédit)</i> | 3 208 | 7 174 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -47 139 | -3 965 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | -28 930 | 18 208 |
| TOTAL (I) | -28 930 | 18 208 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds dédiés | 7 900 | 7 900 |
| <i>Fonds Dediés Communication</i> | 6 100 | 6 100 |
| <i>Fonds Dediés Formation</i> | 1 800 | 1 800 |
| TOTAL (II) | 7 900 | 7 900 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 38 206 | 10 134 |
| <i>Provision Pour Amende Et Penal</i> | | 10 134 |
| <i>Provision Litige</i> | 38 206 | |
| TOTAL (III) | 38 206 | 10 134 |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 31 565 | 65 989 |
| <i>Fournisseurs</i> | 13 073 | 62 206 |
| <i>Fournisseurs - Fa Non Parvenue</i> | 18 492 | 3 783 |
| Dettes fiscales et sociales | 19 347 | 167 898 |
| <i>Dettes Provisionne Pr Cp</i> | | 1 741 |
| <i>Urssaf</i> | | 6 476 |
| <i>Humanis - Prevoyance</i> | 556 | 1 885 |
| <i>Ag2r - Mutuelle</i> | | 4 403 |
| <i>Ag2r - Retraite</i> | | 172 |
| <i>Unifformation</i> | 851 | 973 |
| <i>Dette Prov Pr Charges/Cp</i> | | 456 |
| <i>Charges Sociales - Charges A P</i> | | 4 241 |
| <i>Etat Prelevement A La Source</i> | | 51 |
| <i>Tva A Decalsser</i> | 11 901 | |
| <i>Tva Collectee</i> | 4 560 | 46 943 |
| <i>Tva A Regularise</i> | | 100 558 |
| <i>Etat Impots</i> | 1 479 | |
| Autres dettes | 232 | 114 600 |
| <i>Somme Nature Services</i> | | 114 587 |
| <i>Somme Nature Etudes Et Travaux</i> | 219 | |
| <i>Charges A Payer</i> | 13 | 12 |
| TOTAL (IV) | 51 143 | 348 486 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 68 319 | 384 728 |

DÉTAIL DES COMPTES DE LIAISON

GROUPES D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| Exercice du | 01/01/23 au 31/12/23 | 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|------|
| | Valeur nette | Valeur nette | en valeur | en % |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 500 | |
| <i>Adhesion Cpie Membres</i> | 500 | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 98 415 | 283 102 |
| <i>Sni Refact Dons Pourboires</i> | 8 | |
| <i>Sns Refact Dons Pourboires</i> | 45 | |
| <i>Snet Refact Don Pourboires</i> | 28 | |
| <i>Sni Refact Ch Diverses De Gest</i> | 158 | 145 |
| <i>Sns Refact Ch Diverses De Gest</i> | 1 182 | 792 |
| <i>Snet Refact Ch Diverses De Ge</i> | 552 | 507 |
| <i>Sni Refact Personnel Support</i> | -660 | 16 025 |
| <i>Sns Refact Personnel Support</i> | -3 679 | 59 500 |
| <i>Snet Refact Personnel Support</i> | -2 309 | 46 629 |
| <i>Sni Refact Loyer + Charges Sup</i> | 2 393 | 7 487 |
| <i>Sns Refact Loyer + Charges Sup</i> | 13 163 | 41 179 |
| <i>Snet Refact Loyer Charges Supp</i> | 8 377 | 26 205 |
| <i>Sni Refact Entretien Support</i> | 80 | 19 |
| <i>Sns Refact Entretien Support</i> | 628 | 104 |
| <i>Snet Refact Entretien Support</i> | 400 | 66 |
| <i>Sni Refact Assurances Support</i> | 228 | 473 |
| <i>Sns Refact Assurances Support</i> | 1 252 | 2 599 |
| <i>Snet Refact Assurances Support</i> | 797 | 1 654 |
| <i>Refacturation Carburant Snet</i> | 192 | |
| <i>Sni Refact Carb Support</i> | 7 | 122 |
| <i>Sns Refact Carb Support</i> | 38 | 668 |
| <i>Snet Refact Carb Support</i> | | 425 |
| <i>Sni Refact Eau Edf Gaz Support</i> | 722 | 652 |
| <i>Sns Refact Eau Gaz Elec Suppor</i> | 3 972 | 3 589 |
| <i>Snet Refact Eau Gaz Elec Suppo</i> | 2 527 | 2 284 |
| <i>Sni Refact Ptit Mat Et Autres</i> | 536 | 142 |
| <i>Sns Refact Ptit Mat Et Autres</i> | 2 033 | 783 |
| <i>Snet Refact Ptit Mat Et Autres</i> | 1 586 | 498 |
| <i>Sni Refact Mach Affranchir</i> | 118 | 107 |
| <i>Sns Refact Mach A Affranchir</i> | 636 | 587 |
| <i>Snet Refact Mach A Affranchir</i> | 413 | 374 |
| <i>Sni Refact Acrobat Reader</i> | 61 | 61 |
| <i>Sns Refact Acrobat Reader</i> | 334 | 335 |
| <i>Snet Refact Acrobat Reader</i> | 213 | 213 |
| <i>Refact Dap Sni</i> | 336 | 702 |
| <i>Refact Dap Sns</i> | 2 352 | 3 861 |
| <i>Refact Dap Snet</i> | 1 448 | 2 457 |
| <i>Sni Refact Fts De Bureau</i> | 564 | 263 |
| <i>Sns Refact Fts De Bureau</i> | 3 564 | 1 445 |
| <i>Snet Refact Fts De Bureau</i> | 1 975 | 919 |
| <i>Sni Refact Loyer Octime</i> | | 118 |
| <i>Sns Refact Loyer Octime</i> | | 167 |
| <i>Snet Refact Loyer Octime</i> | | 412 |
| <i>Sni Refact Loyer Veh Direction</i> | | 315 |
| <i>Sns Refact Loyer Veh Direction</i> | | 1 733 |
| <i>Snet Refact Loyer Veh</i> | 2 022 | 1 103 |
| <i>Sni Refact Cegid</i> | 31 | 371 |
| <i>Sns Refact Cegid</i> | 170 | 2 043 |
| <i>Snet Refact Cegid</i> | 108 | 1 300 |
| <i>Sni Refact Expert Rh</i> | 880 | |
| <i>Sns Refact Expert Rh</i> | 4 842 | |
| <i>Snet Refact Expert Rh</i> | 3 081 | |
| <i>Sni Refact Maintenance</i> | 330 | 364 |
| <i>Sns Refact Maintenance</i> | 1 813 | 2 001 |
| <i>Snet Refact Maintenance</i> | 1 154 | 1 274 |
| <i>Sni Refact Doc Generale</i> | 110 | 42 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <i>Sns Refact Doc Generale</i> | 607 | 231 |
| <i>Snet Refact Doc Generale</i> | 387 | 147 |
| <i>Sni Refact Fr Tickets Restos</i> | 14 | 220 |
| <i>Sns Refact Fr Tickets Restos</i> | 74 | 1 207 |
| <i>Snet Refact Fr Tickets Restos</i> | 47 | 768 |
| <i>Sni Refact Annonces</i> | | 45 |
| <i>Sns Refact Annonces</i> | | 247 |
| <i>Snet Refact Annonces</i> | | 157 |
| <i>Sni Refact Fr De Publicite</i> | 72 | 116 |
| <i>Sns Refact Fr De Publicite</i> | 396 | 638 |
| <i>Snet Refact Fr De Publicite</i> | 252 | 406 |
| <i>Sni Refact Fr De Reproduction</i> | 323 | 262 |
| <i>Sns Refact Fr De Reproduction</i> | 1 777 | 1 443 |
| <i>Snet Refact Fr De Reproduction</i> | 1 131 | 919 |
| <i>Sni Refact Frais De Dep Suppor</i> | 19 | 7 |
| <i>Sns Refact Frais De Dep Suppor</i> | 95 | 36 |
| <i>Snet Refact Frais Dep Support</i> | 59 | 23 |
| <i>Sni Refact Honoraires Support</i> | 1 432 | 2 763 |
| <i>Sns Refact Honoraires Support</i> | 7 835 | 15 194 |
| <i>Snet Refact Honoraires Support</i> | 5 013 | 9 669 |
| <i>Sni Refact Frais De Reception</i> | 124 | 125 |
| <i>Sns Refact Frais De Receptions</i> | 681 | 689 |
| <i>Snet Refact Frais De Reception</i> | 434 | 438 |
| <i>Sni Refact Frais Postaux Et Te</i> | 1 239 | 982 |
| <i>Sns Refact Frais Postaux Et Te</i> | 6 829 | 5 400 |
| <i>Snet Refact Frais Postaux Et T</i> | 4 337 | 3 437 |
| <i>Sni Refact Frais Bancaires</i> | 28 | 28 |
| <i>Sns Refact Frais Bancaires</i> | 152 | 155 |
| <i>Snet Refact Frais Bancaires</i> | 97 | 98 |
| <i>Sni Refact Cotisations</i> | 15 | |
| <i>Sns Refact Cotisations</i> | 80 | |
| <i>Snet Refact Cotisations</i> | 51 | |
| <i>Sni Refact Redevances</i> | 240 | 224 |
| <i>Sns Refact Redevances</i> | 1 318 | 1 718 |
| <i>Snet Refact Redevances</i> | 839 | 785 |
| <i>Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn</i> | | -387 |
| <i>Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn</i> | | -2 127 |
| <i>Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn</i> | | -1 354 |
| <i>Sni Ch Exo Ant</i> | 160 | 328 |
| <i>Sns Ch Exo Ant</i> | 882 | 1 803 |
| <i>Snet Ch Exo Ant</i> | 561 | 1 147 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | 5 500 |
| <i>Subv Hdf Creap Resp Projet</i> | | 5 500 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 11 074 | 79 430 |
| <i>Repris.S/Provis.Risques & Char</i> | 10 134 | 79 430 |
| <i>Rbt Assurance</i> | 941 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 61 | 12 |
| <i>Produits Divers De Gestion Cou</i> | 61 | 12 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 110 051 | 368 044 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 107 231 | 147 739 |
| <i>Achats Prestations</i> | | 600 |
| <i>Ges Presta Acrobat Reader</i> | 599 | |
| <i>Electricite - Gaz - Eau</i> | 7 114 | 6 428 |
| <i>Fourniture Petit Equipement</i> | 3 642 | 1 391 |
| <i>Fournitures Administratives</i> | 6 383 | 2 588 |
| <i>Carburant Vehicule De Directio</i> | 541 | 1 197 |
| <i>Autres Fournitures</i> | | 11 |
| <i>Loyers Cci Cellule 3 Et 6</i> | 21 595 | 61 887 |
| <i>Overtime Location Badgeuse</i> | | 300 |
| <i>Loyer Yaris Ww-309-Pn</i> | 1 992 | |
| <i>Location Cegid</i> | 305 | 3 660 |
| <i>Location Mach Affranchir Neopo</i> | 1 139 | 1 051 |
| <i>Location 2008</i> | | 3 104 |
| <i>Charges Locatives</i> | 1 985 | 11 879 |
| <i>Entretien Vehicules</i> | | 187 |
| <i>Entretien Immobilier</i> | 1 125 | |
| <i>Maintenance Informatique</i> | 2 841 | 3 585 |
| <i>Maintenance Generale</i> | 416 | |
| <i>Primes Assurance</i> | 2 242 | 4 656 |
| <i>Documentation Generale</i> | 1 088 | 414 |
| <i>Commission Ticket Restaurant</i> | 133 | 2 163 |
| <i>Hono Expert Comptable</i> | 1 846 | 1 982 |
| <i>Hono Pierre Wansek</i> | | 675 |
| <i>Hono Avocats</i> | 14 800 | 4 400 |
| <i>Hono Expert Rh Paie</i> | 19 431 | 20 161 |
| <i>Annonces - Insertions</i> | | 443 |
| <i>Publicite</i> | 710 | 1 142 |
| <i>Frais De Reproduction</i> | 3 183 | 2 586 |
| <i>Divers (pourboire - Dons...)</i> | 80 | |
| <i>Frais De Deplacement</i> | | 62 |
| <i>Dep Directeur</i> | 171 | 3 |
| <i>Missions Reception</i> | 1 221 | 1 234 |
| <i>Affranchissement</i> | 1 983 | 514 |
| <i>Internet</i> | 3 985 | 3 263 |
| <i>Telephone</i> | 6 265 | 5 896 |
| <i>Frais Bancaires</i> | 272 | 277 |
| <i>Cotisations</i> | 144 | |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 479 | 3 770 |
| <i>Participation Formation</i> | | 1 625 |
| <i>Taxe Apprentissage</i> | | 727 |
| <i>Cfe</i> | 1 479 | 1 418 |
| Salaires et traitements | -1 741 | 86 699 |
| <i>Salaires</i> | | 106 921 |
| <i>Conges Payes</i> | -1 741 | -20 751 |
| <i>Indemn. Diverses</i> | | 529 |
| Charges sociales | -4 757 | 31 299 |
| <i>Urssaf</i> | | 24 791 |
| <i>Charges Soc/ Cp</i> | -456 | -8 735 |
| <i>Retraite Nc</i> | -4 241 | 8 340 |
| <i>Prevoyance</i> | | 889 |
| <i>Mutuelle</i> | | 2 070 |
| <i>Tickets Restaurant</i> | | 3 598 |
| <i>Medecine Du Travail</i> | -60 | 345 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 4 075 | 6 916 |
| <i>Dot Aux Amortissements</i> | 4 075 | 6 916 |
| Dotations aux provisions | 38 206 | 10 134 |
| <i>Prov Risques Et Charges</i> | 38 206 | 10 134 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

GROUPE D'ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 437 | 3 078 |
| <i>Redevances Octime</i> | | 860 |
| <i>Droits D'auteur Et De Reproduc</i> | 455 | 433 |
| <i>Axomedia Site Internet</i> | 1 764 | 1 764 |
| <i>Redevance Sendinblue</i> | 143 | 12 |
| <i>Charges Diverses Gestion Coura</i> | 75 | 9 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 146 929 | 289 633 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -36 879 | 78 411 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -36 879 | 78 411 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 6 279 | 3 799 |
| <i>Pdt / Ex Antérieur</i> | 6 279 | 3 799 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 6 279 | 3 799 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 11 713 | 83 851 |
| <i>Penalites - Amendes Fiscales</i> | 10 133 | |
| <i>Charges / Ex Antérieur</i> | 1 580 | 83 851 |
| Sur opérations en capital | | 2 324 |
| <i>Valeurs Compt. Éléments Actif</i> | | 2 324 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 11 713 | 86 175 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -5 434 | -82 376 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 4 826 | |
| <i>Impôts Sur Les Bénéfices</i> | 4 826 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 116 330 | 371 842 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 163 469 | 375 808 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -47 139 | -3 965 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % |
|---|----------------------------|--------|----------------------------|--------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| 7080300100 Sni Refact Dons Pourboires | 8 | 0,01 | | |
| 7080300300 Sns Refact Dons Pourboires | 45 | 0,05 | | |
| 7080300400 Snet Refact Don Pourboires | 28 | 0,03 | | |
| 7089000100 Sni Refact Ch Diverses De Gest | 158 | 0,16 | 145 | 0,05 |
| 7089000300 Sns Refact Ch Diverses De Gest | 1 182 | 1,20 | 792 | 0,28 |
| 7089000400 Snet Refact Ch Diverses De Ge | 552 | 0,56 | 507 | 0,18 |
| 7089010100 Sni Refact Personnel Support | -660 | -0,67 | 16 025 | 5,66 |
| 7089010300 Sns Refact Personnel Support | -3 679 | -3,74 | 59 500 | 21,02 |
| 7089010400 Snet Refact Personnel Support | -2 309 | -2,35 | 46 629 | 16,47 |
| 7089020100 Sni Refact Loyer + Charges Sup | 2 393 | 2,43 | 7 487 | 2,64 |
| 7089020300 Sns Refact Loyer + Charges Sup | 13 163 | 13,38 | 41 179 | 14,55 |
| 7089020400 Snet Refact Loyer Charges Supp | 8 377 | 8,51 | 26 205 | 9,26 |
| 7089030100 Sni Refact Entretien Support | 80 | 0,08 | 19 | 0,01 |
| 7089030300 Sns Refact Entretien Support | 628 | 0,64 | 104 | 0,04 |
| 7089030400 Snet Refact Entretien Support | 400 | 0,41 | 66 | 0,02 |
| 7089040100 Sni Refact Assurances Support | 228 | 0,23 | 473 | 0,17 |
| 7089040300 Sns Refact Assurances Support | 1 252 | 1,27 | 2 599 | 0,92 |
| 7089040400 Snet Refact Assurances Support | 797 | 0,81 | 1 654 | 0,58 |
| 7089050000 Refacturation Carburant Snet | 192 | 0,20 | | |
| 7089060100 Sni Refact Carb Support | 7 | 0,01 | 122 | 0,04 |
| 7089060300 Sns Refact Carb Support | 38 | 0,04 | 668 | 0,24 |
| 7089060400 Snet Refact Carb Support | | | 425 | 0,15 |
| 7089070100 Sni Refact Eau Edf Gaz Support | 722 | 0,73 | 652 | 0,23 |
| 7089070300 Sns Refact Eau Gaz Elec Suppor | 3 972 | 4,04 | 3 589 | 1,27 |
| 7089070400 Snet Refact Eau Gaz Elec Suppo | 2 527 | 2,57 | 2 284 | 0,81 |
| 7089080100 Sni Refact Ptit Mat Et Autres | 536 | 0,54 | 142 | 0,05 |
| 7089080300 Sns Refact Ptit Mat Et Autres | 2 033 | 2,07 | 783 | 0,28 |
| 7089080400 Snet Refact Ptit Mat Et Autres | 1 586 | 1,61 | 498 | 0,18 |
| 7089090100 Sni Refact Mach Affranchir | 118 | 0,12 | 107 | 0,04 |
| 7089090300 Sns Refact Mach A Affranchir | 636 | 0,65 | 587 | 0,21 |
| 7089090400 Snet Refact Mach A Affranchir | 413 | 0,42 | 374 | 0,13 |
| 7089101100 Sni Refact Acrobat Reader | 61 | 0,06 | 61 | 0,02 |
| 7089101300 Sns Refact Acrobat Reader | 334 | 0,34 | 335 | 0,12 |
| 7089101400 Snet Refact Acrobat Reader | 213 | 0,22 | 213 | 0,08 |
| 7089110100 Refact Dap Sni | 336 | 0,34 | 702 | 0,25 |
| 7089110300 Refact Dap Sns | 2 352 | 2,39 | 3 861 | 1,36 |
| 7089110400 Refact Dap Snet | 1 448 | 1,47 | 2 457 | 0,87 |
| 7089120100 Sni Refact Fts De Bureau | 564 | 0,57 | 263 | 0,09 |
| 7089120300 Sns Refact Fts De Bureau | 3 564 | 3,62 | 1 445 | 0,51 |
| 7089120400 Snet Refact Fts De Bureau | 1 975 | 2,01 | 919 | 0,32 |
| 7089140100 Sni Refact Loyer Octime | | | 118 | 0,04 |
| 7089140300 Sns Refact Loyer Octime | | | 167 | 0,06 |
| 7089140400 Snet Refact Loyer Octime | | | 412 | 0,15 |
| 7089150100 Sni Refact Loyer Veh Direction | | | 315 | 0,11 |
| 7089150300 Sns Refact Loyer Veh Direction | | | 1 733 | 0,61 |
| 7089150400 Snet Refact Loyer Veh | 2 022 | 2,05 | 1 103 | 0,39 |
| 7089160100 Sni Refact Cegid | 31 | 0,03 | 371 | 0,13 |
| 7089160300 Sns Refact Cegid | 170 | 0,17 | 2 043 | 0,72 |
| 7089160400 Snet Refact Cegid | 108 | 0,11 | 1 300 | 0,46 |
| 7089170100 Sni Refact Expert Rh | 880 | 0,89 | | |
| 7089170300 Sns Refact Expert Rh | 4 842 | 4,92 | | |
| 7089170400 Snet Refact Expert Rh | 3 081 | 3,13 | | |
| 7089180100 Sni Refact Maintenance | 330 | 0,34 | 364 | 0,13 |
| 7089180300 Sns Refact Maintenance | 1 813 | 1,84 | 2 001 | 0,71 |
| 7089180400 Snet Refact Maintenance | 1 154 | 1,17 | 1 274 | 0,45 |
| 7089190100 Sni Refact Doc Generale | 110 | 0,11 | 42 | 0,01 |
| 7089190300 Sns Refact Doc Generale | 607 | 0,62 | 231 | 0,08 |
| 7089190400 Snet Refact Doc Generale | 387 | 0,39 | 147 | 0,05 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| 7089200100 Sni Refact Fr Tickets Restos | 14 | 0,01 | 220 | 0,08 |
| 7089200300 Sns Refact Fr Tickets Restos | 74 | 0,08 | 1 207 | 0,43 |
| 7089200400 Snet Refact Fr Tickets Restos | 47 | 0,05 | 768 | 0,27 |
| 7089210100 Sni Refact Annonces | | | 45 | 0,02 |
| 7089210300 Sns Refact Annonces | | | 247 | 0,09 |
| 7089210400 Snet Refact Annonces | | | 157 | 0,06 |
| 7089220100 Sni Refact Fr De Publicite | 72 | 0,07 | 116 | 0,04 |
| 7089220300 Sns Refact Fr De Publicite | 396 | 0,40 | 638 | 0,23 |
| 7089220400 Snet Refact Fr De Publicite | 252 | 0,26 | 406 | 0,14 |
| 7089230100 Sni Refact Fr De Reproduction | 323 | 0,33 | 262 | 0,09 |
| 7089230300 Sns Refact Fr De Reproduction | 1 777 | 1,81 | 1 443 | 0,51 |
| 7089230400 Snet Refact Fr De Reproduction | 1 131 | 1,15 | 919 | 0,32 |
| 7089240100 Sni Refact Frais De Dep Suppor | 19 | 0,02 | 7 | |
| 7089240300 Sns Refact Frais De Dep Suppor | 95 | 0,10 | 36 | 0,01 |
| 7089240400 Snet Refact Frais Dep Support | 59 | 0,06 | 23 | 0,01 |
| 7089244100 Sni Refact Honoraires Support | 1 432 | 1,46 | 2 763 | 0,98 |
| 7089244300 Sns Refact Honoraires Support | 7 835 | 7,96 | 15 194 | 5,37 |
| 7089244400 Snet Refact Honoraires Support | 5 013 | 5,09 | 9 669 | 3,42 |
| 7089250100 Sni Refact Frais De Reception | 124 | 0,13 | 125 | 0,04 |
| 7089250300 Sns Refact Frais De Receptions | 681 | 0,69 | 689 | 0,24 |
| 7089250400 Snet Refact Frais De Reception | 434 | 0,44 | 438 | 0,15 |
| 7089260100 Sni Refact Frais Postaux Et Te | 1 239 | 1,26 | 982 | 0,35 |
| 7089260300 Sns Refact Frais Postaux Et Te | 6 829 | 6,94 | 5 400 | 1,91 |
| 7089260400 Snet Refact Frais Postaux Et T | 4 337 | 4,41 | 3 437 | 1,21 |
| 7089270100 Sni Refact Frais Bancaires | 28 | 0,03 | 28 | 0,01 |
| 7089270300 Sns Refact Frais Bancaires | 152 | 0,15 | 155 | 0,05 |
| 7089270400 Snet Refact Frais Bancaires | 97 | 0,10 | 98 | 0,03 |
| 7089280100 Sni Refact Cotisations | 15 | 0,01 | | |
| 7089280300 Sns Refact Cotisations | 80 | 0,08 | | |
| 7089280400 Snet Refact Cotisations | 51 | 0,05 | | |
| 7089290100 Sni Refact Redevances | 240 | 0,24 | 224 | 0,08 |
| 7089290300 Sns Refact Redevances | 1 318 | 1,34 | 1 718 | 0,61 |
| 7089290400 Snet Refact Redevances | 839 | 0,85 | 785 | 0,28 |
| 7089672100 Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn | | | -387 | -0,14 |
| 7089672300 Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn | | | -2 127 | -0,75 |
| 7089672400 Ges Refact Pdt Ex Anterieur Sn | | | -1 354 | -0,48 |
| 7089720100 Sni Ch Exo Ant | 160 | 0,16 | 328 | 0,12 |
| 7089720300 Sns Ch Exo Ant | 882 | 0,90 | 1 803 | 0,64 |
| 7089720400 Snet Ch Exo Ant | 561 | 0,57 | 1 147 | 0,41 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 98 415 | 100,00 | 283 102 | 100,00 |
| + Cotisations | 500 | 0,51 | | |
| 7560200000 Adhesion Cpie Membres | 500 | 0,51 | | |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | | | 5 500 | 1,94 |
| 7412040700 Subv Hdf Creap Resp Projet | | | 5 500 | 1,94 |
| - Autres achats et charges externes | 107 231 | 108,96 | 147 739 | 52,19 |
| 6041000000 Achats Prestations | | | 600 | 0,21 |
| 6041000200 Ges Presta Acrobat Reader | 599 | 0,61 | | |
| 6061200000 Electricite - Gaz - Eau | 7 114 | 7,23 | 6 428 | 2,27 |
| 6063000000 Fourniture Petit Equipement | 3 642 | 3,70 | 1 391 | 0,49 |
| 6064000000 Fournitures Administratives | 6 383 | 6,49 | 2 588 | 0,91 |
| 6066230000 Carburant Vehicule De Directio | 541 | 0,55 | 1 197 | 0,42 |
| 6068900000 Autres Fournitures | | | 11 | |
| 6132000000 Loyers Cci Cellule 3 Et 6 | 21 595 | 21,94 | 61 887 | 21,86 |
| 6135010000 Octime Location Badgeuse | | | 300 | 0,11 |
| 6135030100 Loyer Yaris Ww-309-Pn | 1 992 | 2,02 | | |
| 6135050000 Location Cegid | 305 | 0,31 | 3 660 | 1,29 |
| 6135060000 Location Mach Affranchir Neopo | 1 139 | 1,16 | 1 051 | 0,37 |
| 6135100000 Location 2008 | | | 3 104 | 1,10 |
| 6140000000 Charges Locatives | 1 985 | 2,02 | 11 879 | 4,20 |
| 6155000000 Entretien Vehicules | | | 187 | 0,07 |
| 6155200000 Entretien Immobilier | 1 125 | 1,14 | | |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % |
|---|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| 6156000000 Maintenance Informatique | 2 841 | 2,89 | 3 585 | 1,27 |
| 6156100000 Maintenance Generale | 416 | 0,42 | | |
| 6161000000 Primes Assurance | 2 242 | 2,28 | 4 656 | 1,64 |
| 6181000000 Documentation Generale | 1 088 | 1,11 | 414 | 0,15 |
| 6221000000 Commission Ticket Restaurant | 133 | 0,14 | 2 163 | 0,76 |
| 6226010000 Hono Expert Comptable | 1 846 | 1,88 | 1 982 | 0,70 |
| 6226020000 Hono Pierre Wansek | | | 675 | 0,24 |
| 6226030000 Hono Avocats | 14 800 | 15,04 | 4 400 | 1,55 |
| 6226050000 Hono Expert Rh Paie | 19 431 | 19,74 | 20 161 | 7,12 |
| 6231000000 Annonces - Insertions | | | 443 | 0,16 |
| 6233000000 Publicite | 710 | 0,72 | 1 142 | 0,40 |
| 6235000000 Frais De Reproduction | 3 183 | 3,23 | 2 586 | 0,91 |
| 6238000000 Divers (pourboire - Dons...) | 80 | 0,08 | | |
| 6250000000 Frais De Deplacement | | | 62 | 0,02 |
| 6251010000 Dep Directeur | 171 | 0,17 | 3 | |
| 6256000000 Missions Reception | 1 221 | 1,24 | 1 234 | 0,44 |
| 6261000000 Affranchissement | 1 983 | 2,01 | 514 | 0,18 |
| 6263000000 Internet | 3 985 | 4,05 | 3 263 | 1,15 |
| 6265000000 Telephone | 6 265 | 6,37 | 5 896 | 2,08 |
| 6278000000 Frais Bancaires | 272 | 0,28 | 277 | 0,10 |
| 6281000000 Cotisations | 144 | 0,15 | | |
| VALEUR AJOUTÉE | -8 316 | -8,45 | 140 863 | 49,76 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 479 | 1,50 | 3 770 | 1,33 |
| 6313000000 Participation Formation | | | 1 625 | 0,57 |
| 6335000000 Taxe Apprentissage | | | 727 | 0,26 |
| 6351100000 Cfe | 1 479 | 1,50 | 1 418 | 0,50 |
| - Charges de personnel | -6 498 | -6,60 | 117 997 | 41,68 |
| 6411000000 Salaires | | | 106 921 | 37,77 |
| 6412000000 Conges Payes | -1 741 | -1,77 | -20 751 | -7,33 |
| 6413000000 Indemn. Diverses | | | 529 | 0,19 |
| 6451000000 Urssaf | | | 24 791 | 8,76 |
| 6451200000 Charges Soc/ Cp | -456 | -0,46 | -8 735 | -3,09 |
| 6453000000 Retraite Nc | -4 241 | -4,31 | 8 340 | 2,95 |
| 6455000000 Prevoyance | | | 889 | 0,31 |
| 6456000000 Mutuelle | | | 2 070 | 0,73 |
| 6470000000 Tickets Restaurant | | | 3 598 | 1,27 |
| 6475000000 Medecine Du Travail | -60 | -0,06 | 345 | 0,12 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -3 297 | -3,35 | 19 096 | 6,75 |
| + Autres produits | 1 002 | 1,02 | 12 | |
| 7580000000 Produits Divers De Gestion Cou | 61 | 0,06 | 12 | |
| 7911060000 Rbt Assurance | 941 | 0,96 | | |
| - Autres charges | 2 437 | 2,48 | 3 078 | 1,09 |
| 6510000000 Redevances Oetime | | | 860 | 0,30 |
| 6516000000 Droits D'auteur Et De Reproduc | 455 | 0,46 | 433 | 0,15 |
| 6516010000 Axomedia Site Internet | 1 764 | 1,79 | 1 764 | 0,62 |
| 6516020000 Redevance Sendinblue | 143 | 0,14 | 12 | |
| 6580000000 Charges Diverses Gestion Coura | 75 | 0,08 | 9 | |
| + Produits exceptionnels | 6 279 | 6,38 | 3 799 | 1,34 |
| 7725800000 Pdt / Ex Anterieur | 6 279 | 6,38 | 3 799 | 1,34 |
| - Charges exceptionnelles | 11 713 | 11,90 | 83 851 | 29,62 |
| 6712000000 Penalites - Amendes Fiscales | 10 133 | 10,30 | | |
| 6725800000 Charges / Ex Anterieur | 1 580 | 1,61 | 83 851 | 29,62 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

GRUPE D ECONOMIE SOLIDAIRE - SOMME

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % |
|--|----------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | -10 165 | -10,33 | -64 022 | -22,61 |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices <i>6950000000 Impôts Sur Les Bénéfices</i> | 4 826 4 826 | 4,90 4,90 | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | -14 991 | -15,23 | -64 022 | -22,61 |
| + Résultat sur cessions d'actifs <i>6750000000 Valeurs Compt. Éléments Actif</i> | | | -2 324 -2 324 | -0,82 -0,82 |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions <i>6811200000 Dot Aux Amortissements</i> <i>6815000000 Prov Risques Et Charges</i> | 42 281 4 075 38 206 | 42,96 4,14 38,82 | 17 050 6 916 10 134 | 6,02 2,44 3,58 |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges <i>7815000000 Repris. S/Provis. Risques & Char</i> | 10 134 10 134 | 10,30 10,30 | 79 430 79 430 | 28,06 28,06 |
| RÉSULTAT NET | -47 139 | -47,90 | -3 965 | -1,40 |