

ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA

ASSOCIATION
18 RUE DE VITRE
35300 FOUGERES

Période : 01/08/2022 au 31/07/2023

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	10
2. Détail du bilan	14
3. Détail du compte de résultat	18
4. Dossier de gestion	23
Soldes intermédiaires de gestion	24
Dossier de Gestion	26
5. Liasse fiscale	31

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS LE JAZZ ET LA JAVA relatifs à l'exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	80 128
Chiffre d'affaires	129 572
Résultat net comptable (Perte)	-11 627

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

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

Fait à BEAUCE

Le 01/01/1900

LEGEAI SEBASTIEN

expert comptable

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial	23 000		23 000	23 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	29 929	29 929		
Installations techniques, matériel et out	41 686	27 702	13 984	17 138
Autres immobilisations corporelles	20 353	4 523	15 830	16 581
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	114 968	62 154	52 814	56 718
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 309		2 309	2 270
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 097		5 097	234
Fournisseurs débiteurs	2 022		2 022	2 527
Personnel				35
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 377		2 377	4 046
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	176		176	963
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 583		14 583	11 563
Charges constatées d'avance	750		750	1 460
ACTIF CIRCULANT	27 313		27 313	23 097
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	142 281	62 154	80 128	79 815

Bilan

	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 126	36 232
Résultat de l'exercice	-11 627	-2 106
Subventions d'investissement	16 426	17 347
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	38 925	51 473
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 914	8 872
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 609	4 301
Dettes fiscales et sociales	14 583	15 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	96	
Produits constatés d'avance		
DETTES	41 202	28 342
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	80 128	79 815

Compte de résultat

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	98 305	51 830	46 475	89,67
Production vendue	31 268	20 060	11 208	55,87
Production stockée				
Subventions d'exploitation	50 696	42 118	8 578	20,37
Autres produits	29	10	19	180,33
Total	180 297	114 018	66 279	58,13
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	35 852	16 799	19 052	113,41
Variation de stock (m/ses)	-40	92	-131	-143,22
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	76 170	39 972	36 198	90,56
Total	111 982	56 863	55 119	96,93
MARGE SUR M/SES & MAT	68 315	57 155	11 160	19,53
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	14 089	5 044	9 046	179,34
Salaires et Traitements	63 982	42 852	21 130	49,31
Charges sociales	14 574	10 059	4 515	44,88
Amortissements et provisions	5 678	3 170	2 508	79,10
Autres charges	133	32	101	315,30
Total	98 456	61 158	37 299	60,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 141	-4 003	-26 139	653,05
Produits financiers	111		111	
Charges financières	176	84	92	108,72
Résultat financier	-65	-84	20	-23,50
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-30 206	-4 087	-26 119	639,09
Produits exceptionnels	18 578	1 981	16 597	837,74
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel	18 578	1 981	16 597	837,74
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-11 627	-2 106	-9 522	452,19

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS LE JAZZ ET LA JAVA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023, dont le total est de 80 128 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 11 627 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/07/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 9 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	23 000			23 000
Immobilisations corporelles	90 193	1 775		91 968
Immobilisations financières				
Total	113 193	1 775		114 968
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	56 475	5 678		62 154
Immobilisations financières				
Total	56 475	5 678		62 154
ACTIF NET				52 814

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/07/2023
Éléments achetés	23 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	23 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 245 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 097	5 097	
Autres	4 399	4 399	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	750	750	
Total	10 245	10 245	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 Euro décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 Euro.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 41 202 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 914	1 987	4 927	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (Dettes fournisseurs et comptes rattachés)	19 609	19 609		
Dettes fiscales et sociales	14 583	14 583		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	96	96		
Produits constatés d'avance				
Total	41 202	36 275	4 927	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 958			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	869
PERS.CHARGES A PAYER	6 973
ORG.SOC.CHARGES A PAYER	734
ETAT.CHARGES A PAYER	608
Total	9 184

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	750		
Total	750		

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail du bilan

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
207000 - FONDS COMMERCIAL	23 000,00		23 000,00	23 000,00
	23 000,00		23 000,00	23 000,00
Immobilisations corporelles				
Constructions				
214100 - CONST.SOL AUTRUI	29 929,00		29 929,00	29 929,00
281410 - AMORT CONST.SOL AUTRUI		29 929,00	-29 929,00	-29 929,00
	29 929,00	29 929,00		
Installations techniques, matériel et out				
215400 - MATERIEL OUTILLAGE	41 686,20		41 686,20	41 212,04
281540 - AMORT.MATERIEL OUTILLAG		27 701,87	-27 701,87	-24 074,51
	41 686,20	27 701,87	13 984,33	17 137,53
Autres immobilisations corporelles				
218100 - AGENC-AMENAG-INST DIVER	19 177,81		19 177,81	17 877,38
218300 - MAT.BUREAU INFORMATIQUE	1 175,00		1 175,00	1 175,00
281810 - AMORT AGENC-AMENAG-INS		3 611,60	-3 611,60	-1 760,74
281830 - AMORT.MAT.BUREAU INFOR		911,11	-911,11	-711,11
	20 352,81	4 522,71	15 830,10	16 580,53
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	114 968,01	62 153,58	52 814,43	56 718,06
Stocks				
Marchandises				
370000 - STOCK MARCHANDISES	2 309,47		2 309,47	2 269,79
	2 309,47		2 309,47	2 269,79
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	5 096,50		5 096,50	233,50
	5 096,50		5 096,50	233,50
Fournisseurs débiteurs				
409600 - FRS.EMBALLAGES	2 022,22		2 022,22	2 527,22
	2 022,22		2 022,22	2 527,22
Personnel				
421100 - SALAIRES NET PERMANENT				34,61
				34,61
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445661 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ACHA	2 076,08		2 076,08	919,06
445670 - TVA CREDIT A REPORTER				2 872,00
445710 - TVA COLLECTEE 5.5%	140,21		140,21	106,62
445860 - TVA FACTURES NON PARVEN	160,41		160,41	148,71
	2 376,70		2 376,70	4 046,39
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
409100 - FOURNIS.AVANCES ET ACOM	175,68		175,68	962,88
	175,68		175,68	962,88
Disponibilités				
511510 - CLIENTS BILLETTERIE-WEEZ				10,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
512040 - CREDIT AGRICOLE	619,95		619,95	5 008,78
512041 - CREDIT AGRICOLE LIVRET	13 611,25		13 611,25	6 192,78
530000 - CAISSE BILLETERIE	18,50		18,50	18,50
531000 - CAISSE BAR LE COQUELICOT	195,60		195,60	195,60
531500 - CAISSE BUVETTE HORS LES	137,70		137,70	137,70
	14 583,00		14 583,00	11 563,36
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES AVA	749,50		749,50	1 459,50
	749,50		749,50	1 459,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT	27 313,07		27 313,07	23 097,25
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	142 281,08	62 153,58	80 127,50	79 815,31

Bilan détaillé

	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	34 126,45	36 232,13
	34 126,45	36 232,13
Résultat de l'exercice	-11 627,26	-2 105,68
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS INVESTIS.	23 003,63	21 452,63
139000 - SUBV.EQUIP.AU CPTÉ RESULT	-6 577,53	-4 106,06
	16 426,10	17 346,57
TOTAL CAPITAUX PROPRES	38 925,29	51 473,02
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		
164100 - EMPRUNT CA 10000 € 2021	6 914,03	8 871,58
	6 914,03	8 871,58
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 914,03	8 871,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	18 740,08	3 275,24
408100 - FOURN.FACTURES NON PARVENUES	869,37	1 025,64
	19 609,45	4 300,88
<i>Personnel</i>		
421200 - SALAIRES NET ART/TECH	2 023,82	969,89
428600 - PERS.CHARGES A PAYER	6 972,68	8 069,87
	8 996,50	9 039,76
<i>Organismes sociaux</i>		
431100 - URSSAF	1 387,00	1 366,00
431130 - CONGES SPECTACLES	266,17	243,06
431305 - AUDIENS RETRAITE PREVOYANCE	447,06	746,23
431400 - POLE EMPLOI	204,37	828,22
438600 - ORG.SOC.CHARGES A PAYER	733,54	764,10
	3 038,14	3 947,61
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445711 - TVA COLLECTEE 20%	1 708,57	927,08
445712 - TVA COLLECTEE 10%	223,60	33,88
	1 932,17	960,96
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100 - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	8,00	22,50
448600 - ETAT.CHARGES A PAYER	607,92	1 199,00
	615,92	1 221,50
Dettes fiscales et sociales	14 582,73	15 169,83
Autres dettes		
467200 - CREDITEURS DIVERS	96,00	
	96,00	
TOTAL DETTES	41 202,21	28 342,29
TOTAL PASSIF	80 127,50	79 815,31

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707010 - REPAS 10 %	1 783,46	1,38	144,55	0,20	1 638,91	NS
707100 - MERCHANDISING 20%	3,75		197,50	0,27	-193,75	-98,10
707110 - VE BOISSONS 10% BUV	870,54	0,67	53,18	0,07	817,36	NS
707115 - VE BOISSONS 10 % BAR	5 317,90	4,10	3 239,93	4,51	2 077,97	64,14
707120 - VE BOISSONS 20% BUV	2 690,41	2,08	1 625,15	2,26	1 065,26	65,55
707125 - VE BOISSONS 20% BAR	86 583,04	66,82	45 743,52	63,63	40 839,52	89,28
707130 - VE SAUCISSONS 10 % BAR	1 055,55	0,81	825,81	1,15	229,74	27,82
	98 304,65	75,87	51 829,64	72,10	46 475,01	89,67
Production vendue						
706005 - ENTREES 5.5%	21 750,41	16,79	13 552,40	18,85	8 198,01	60,49
706012 - PRESTATIONS CONCERTS 5.			1 374,41	1,91	-1 374,41	-100,00
706015 - PRESTATIONS CONCERTS 20	2 528,34	1,95	541,67	0,75	1 986,67	366,77
708205 - LOCATIONS DIVERSES 20%			233,33	0,32	-233,33	-100,00
708320 - LOCATIONS IMMOB 20 %	2 075,01	1,60	650,00	0,90	1 425,01	219,23
708801 - MECENAT	1 459,60	1,13	2 143,90	2,98	-684,30	-31,92
708811 - ADHERENTS EXO	3 415,00	2,64	1 564,00	2,18	1 851,00	118,35
708815 - AUTRES ACTIVITES ANNEXE	39,17	0,03			39,17	
	31 267,53	24,13	20 059,71	27,90	11 207,82	55,87
Subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTIONS EXPLOITATIO	50 696,00	39,13	42 118,40	58,59	8 577,60	20,37
	50 696,00	39,13	42 118,40	58,59	8 577,60	20,37
Autres produits						
758000 - PRODUITS GESTION COURA	28,79	0,02	10,27	0,01	18,52	180,33
	28,79	0,02	10,27	0,01	18,52	180,33
Total	180 296,97	139,15	114 018,02	158,60	66 278,95	58,13
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607002 - REPAS 5.5%	1 235,73	0,95	783,02	1,09	452,71	57,82
607100 - AC BOISSON EXO	1 753,80	1,35	1 354,80	1,88	399,00	29,45
607105 - AC BOISSONS 5.5 %	2 263,50	1,75	1 047,68	1,46	1 215,82	116,05
607110 - AC BOISSONS 10%	-137,06	-0,11			-137,06	
607120 - AC BOISSONS 20%	30 735,69	23,72	13 613,85	18,94	17 121,84	125,77
	35 851,66	27,67	16 799,35	23,37	19 052,31	113,41
Variation de stock (m/ses)						
603700 - VARIAT.STOCK MARCHANDIS	-39,68	-0,03	91,81	0,13	-131,49	-143,22
	-39,68	-0,03	91,81	0,13	-131,49	-143,22
Autres achats & charges externes						
604001 - PRESTATIONS CONCERTS E	2 833,33	2,19	4 376,20	6,09	-1 542,87	-35,26
604002 - PRESTATIONS CONCERTS 5.	12 472,93	9,63	2 096,80	2,92	10 376,13	494,86
604005 - PRESTATIONS CONCERT 20	100,00	0,08	350,00	0,49	-250,00	-71,43
604011 - RETROC BILLETERIE EXO	502,35	0,39	756,00	1,05	-253,65	-33,55
604012 - RETROC BILL 5.5 %	15,99	0,01	301,23	0,42	-285,24	-94,69
604021 - PRESTAS ACTIONS CULTURE	330,00	0,25			330,00	
606100 - ELECTRICITE / GAZ	3 794,10	2,93	3 143,29	4,37	650,81	20,70
606120 - EAU	561,14	0,43	218,71	0,30	342,43	156,57

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606300 - FOURN BRICOLAGE ENTRETI	617,99	0,48	63,61	0,09	554,38	871,53
606310 - FOURNITURES MATERIELS S	373,26	0,29			373,26	
606313 - FOURNIT.DIVER MAISON BAR	1 774,57	1,37	1 513,03	2,10	261,54	17,29
606314 - FOURNITURES ANIMATION A	24,80	0,02			24,80	
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 329,32	1,03	809,76	1,13	519,56	64,16
611000 - SOUS-TRAITANCE GENERAL	1 590,00	1,23	210,00	0,29	1 380,00	657,14
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	19 503,75	15,05	10 773,96	14,99	8 729,79	81,03
613500 - LOCATIONS VEHICULE TRAN	722,32	0,56	326,23	0,45	396,09	121,41
613501 - LOC COPIEUR RICOH	834,00	0,64	511,50	0,71	322,50	63,05
613502 - ABONNEMENT SITE INTERNE	374,26	0,29	193,34	0,27	180,92	93,58
613503 - LOC MAT DIVERS MISSION	147,04	0,11			147,04	
613504 - LOC TPE+VISOIFLUX	323,60	0,25	188,30	0,26	135,30	71,85
613510 - LOCATIONS MAT.TECHNIQUE	3 434,75	2,65	328,95	0,46	3 105,80	944,16
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 532,94	1,18			1 532,94	
615500 - ENT.MATERIEL OUTILLAGE	167,90	0,13	104,50	0,15	63,40	60,67
615700 - ENT.MAT.BUREAU	157,49	0,12			157,49	
615800 - ENT.GENERAL	1 725,93	1,33	1 881,79	2,62	-155,86	-8,28
615900 - ENT.MAINTENANCE	2 226,99	1,72	1 286,74	1,79	940,25	73,07
616000 - PRIMES ASSURANCES	1 433,64	1,11	816,13	1,14	617,51	75,66
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	84,62	0,07	81,60	0,11	3,02	3,70
622600 - HONOR.COMPTABILITE	2 890,00	2,23	1 816,00	2,53	1 074,00	59,14
623100 - PUBLICITE GENERALE	2 498,26	1,93	1 448,00	2,01	1 050,26	72,53
625100 - CATERING ARTISTE	3 424,65	2,64	1 535,36	2,14	1 889,29	123,05
625105 - DEPL. ARTISTES	1 614,31	1,25	1 593,49	2,22	20,82	1,31
625110 - DEPLACEMENTS MEMBRES A	614,69	0,47	457,11	0,64	157,58	34,47
625600 - MISSIONS RECEPTIONS	4 347,62	3,36	1 535,86	2,14	2 811,76	183,07
626100 - FRAIS POSTAUX	28,91	0,02	57,55	0,08	-28,64	-49,77
626200 - TELEPHONE	518,39	0,40	371,69	0,52	146,70	39,47
627000 - SERVICES BANCAIRES	144,09	0,11	30,19	0,04	113,90	377,28
627100 - COM CB BAR	360,98	0,28	171,79	0,24	189,19	110,13
628100 - COTISATIONS	739,00	0,57	623,00	0,87	116,00	18,62
Total	76 169,91	58,79	39 971,71	55,60	36 198,20	90,56
MARGE SUR M/SES & MAT	68 315,08	52,72	57 155,15	79,50	11 159,93	19,53
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
633300 - FORMAT.PROFESSIONNELLE	1 880,01	1,45	820,00	1,14	1 060,01	129,27
633500 - TAXE APPRENTISSAGE	495,99	0,38	269,00	0,37	226,99	84,38
635110 - CONTRIB.ECONOM.TERRIT.	271,00	0,21	158,00	0,22	113,00	71,52
635120 - TAXES FONCIERES	1 990,00	1,54	1 041,00	1,45	949,00	91,16
635130 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 123,00	1,64	1 043,00	1,45	1 080,00	103,55
637800 - TAXE DIFF ETABLIS DE NUIT	1 107,40	0,85			1 107,40	
637801 - TAXE DROITS AUTEURS SAC	5 166,39	3,99	1 712,89	2,38	3 453,50	201,62
637802 - TAXE CNM CENTRE NAT DE L	1 055,70	0,81			1 055,70	
	14 089,49	10,87	5 043,89	7,02	9 045,60	179,34

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES PERMANENTS	47 595,14	36,73	30 937,47	43,03	16 657,67	53,84
641110 - SALAIRE INTERMITTENTS	16 699,75	12,89	9 008,49	12,53	7 691,26	85,38
641120 - SALAIRE TECHNICIENS	5 969,06	4,61	4 406,65	6,13	1 562,41	35,46
641200 - CONGES PAYES	-1 097,19	-0,85	4 845,72	6,74	-5 942,91	-122,64
641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVER	-576,23	-0,44	1 055,17	1,47	-1 631,40	-154,61
641503 - AIDE EMBAUCHE PME			-4 641,56	-6,46	4 641,56	-100,00
641504 - AIDE EMBAUCHE INTERMITT	-4 608,81	-3,56	-2 759,87	-3,84	-1 848,94	66,99
	63 981,72	49,38	42 852,07	59,61	21 129,65	49,31
Charges sociales						
645100 - COTIS.URSSAF	5 867,93	4,53	3 299,22	4,59	2 568,71	77,86
645130 - COTIS.CAISSE CONGES PAY	3 514,34	2,71	2 209,10	3,07	1 305,24	59,08
645302 - COTIS.RETRAITE PREVOYAN	2 672,85	2,06	1 827,68	2,54	845,17	46,24
645400 - COTIS.ASSEDIC	2 187,09	1,69	1 115,93	1,55	1 071,16	95,99
645500 - COTIS.FCAP-SVP	29,84	0,02	163,96	0,23	-134,12	-81,80
645600 - COTIS.CASC-SVP	175,66	0,14	731,14	1,02	-555,48	-75,97
645800 - CHARG SOC/S PROV CP	-122,65	-0,09	720,81	1,00	-843,46	-117,02
645880 - CH.SOCIALES/PROV CP			-306,45	-0,43	306,45	-100,00
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	248,84	0,19	297,93	0,41	-49,09	-16,48
	14 573,90	11,25	10 059,32	13,99	4 514,58	44,88
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR	5 678,22	4,38	3 170,42	4,41	2 507,80	79,10
	5 678,22	4,38	3 170,42	4,41	2 507,80	79,10
Autres charges						
658000 - CHARGES GESTION COURAN	132,98	0,10	32,02	0,04	100,96	315,30
	132,98	0,10	32,02	0,04	100,96	315,30
Total	98 456,31	75,99	61 157,72	85,07	37 298,59	60,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 141,23	-23,26	-4 002,57	-5,57	-26 138,66	653,05
Produits financiers						
768000 - AUTRES PROD.FINANC.	111,47	0,09			111,47	
	111,47	0,09			111,47	
Charges financières						
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS D	119,65	0,09	80,46	0,11	39,19	48,71
661600 - INTS BANCAIRES	0,98		1,87		-0,89	-47,59
668000 - AUTRES FRAIS FINANCIERS	55,34	0,04	1,98		53,36	NS
	175,97	0,14	84,31	0,12	91,66	108,72
Résultat financier	-64,50	-0,05	-84,31	-0,12	19,81	-23,50
RESULTAT COURANT	-30 205,73	-23,31	-4 086,88	-5,68	-26 118,85	639,09
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPTI	16 107,00	12,43			16 107,00	
777000 - QUOTE PART SUBV.INVEST.	2 471,47	1,91	1 981,20	2,76	490,27	24,75
	18 578,47	14,34	1 981,20	2,76	16 597,27	837,74
Résultat exceptionnel	18 578,47	14,34	1 981,20	2,76	16 597,27	837,74

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	-11 627,26	-8,97	-2 105,68	-2,93	-9 521,58	452,19

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	98 305	100,00	51 830	100,00	46 475	89,67
Coût d'achats marchandises vendues	35 812	36,43	16 891	32,59	18 921	112,02
MARGE COMMERCIALE	62 493	63,57	34 938	67,41	27 554	78,86
Production vendue	31 268	24,13	20 060	27,90	11 208	55,87
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	31 268	24,13	20 060	27,90	11 208	55,87
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	129 572	100,00	71 889	100,00	57 683	80,24
Achats de matières premières et appro						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe	16 255	12,54	7 880	10,96	8 374	106,27
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	15 013	11,59	12 179	16,94	2 833	23,26
MARGE BRUTE GLOBALE	77 506	59,82	47 118	65,54	30 388	64,49
Autres achats et charges externes	59 915	46,24	32 091	44,64	27 824	86,70
VALEUR AJOUTEE	17 590	13,58	15 026	20,90	2 564	17,06
Subventions d'exploitation	50 696	39,13	42 118	58,59	8 578	20,37
Impôts, taxes et verst assimilés	14 089	10,87	5 044	7,02	9 046	179,34
Charges de personnel	78 556	60,63	52 911	73,60	25 644	48,47
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-24 359	-18,80	-810	-1,13	-23 548	NS
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits	29	0,02	10	0,01	19	180,33
Dot. amortissements et provisions	5 678	4,38	3 170	4,41	2 508	79,10
Autres charges	133	0,10	32	0,04	101	315,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 141	-23,26	-4 003	-5,57	-26 139	653,05
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	111	0,09			111	
Charges financières	176	0,14	84	0,12	92	108,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-30 206	-23,31	-4 087	-5,68	-26 119	639,09
Produits exceptionnels	18 578	14,34	1 981	2,76	16 597	837,74
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	18 578	14,34	1 981	2,76	16 597	837,74
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/07/22 7 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	-11 627	-8,97	-2 106	-2,93	-9 522	452,19

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/07/2023	31/07/2022
Résultat net	-11 627	-2 106
+ Dotations aux amortissements	5 678	3 170
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	2 471	1 981
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	-8 421	-916

	31/07/2023	31/07/2022
Insuffisance Brute d'Exploitation	-24 359	-810
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	29	10
- Autres charges d'exploitation	133	32
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	111	
- Charges financières	176	84
+ Produits exceptionnels	16 107	
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	-8 421	-916

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		8 421
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible		8 421
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement	1 551	
Total des ressources	1 551	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pri		1 775
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		1 958
Total des emplois		12 153
Variation du fonds de roulement net global		10 602

	31/07/2023	31/07/2022	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	2 309	2 270	40	
Avances et acomptes versés sur commandes	176	963		787
Comptes clients, comptes rattachés	5 097	234	4 863	
Autres créances	4 399	6 608		2 209
Comptes de régularisation	750	1 460		710
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	19 609	4 301		15 309
Dettes fiscales et sociales	14 583	15 170	587	
Autres dettes	96			96
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				13 621
Variation de la trésorerie active	14 583	11 563	3 020	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			3 020	
Variation du fonds de roulement net global				10 602

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		11 627
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	5 678	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		2 471
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation		8 421
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice	1 551	
Total des ressources externes de l'exercice	1 551	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		1 775
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		1 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		3 732
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	11 563	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	962	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		40
Diminution des acomptes versés sur commandes	787	
Augmentation de l'en-cours clients		4 863
Diminution des autres créances	2 919	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	15 309	
Diminution des dettes fiscales et sociales		587
Augmentation des autres dettes	96	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	13 621	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	14 583	

Dossier de Gestion

Ratios

	31/07/2023	31/07/2022	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	7 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	23	14	9
Stock moyen x nombre de jours -----	2 290 x 12 x 30	1 135 x 7 x 30	
Coût d'achat	35 812	16 891	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	12	1	12
Créances clients x nombre de jours -----	5 097 x 12 x 30	234 x 7 x 30	
C.A. TTC	150 455	82 935	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	56	14	42
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	19 609 x 12 x 30	4 301 x 7 x 30	
Achats TTC	126 190	63 946	

Dossier de Gestion

	31/07/2023	31/07/2022	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	94,47	181,61	-47,98
Capitaux propres	38 925	51 473	
-----	-----	-----	
Total dettes	41 202	28 342	
Endettement financier	6,40	7,59	-15,69
Emprunts	6 914	8 872	
-----	-----	-----	
Capitaux fixes	107 993	116 820	
Solvabilité à court terme	72,92	106,97	-31,83
Actif circulant - Stock	27 313 - 2 309	23 097 - 2 270	
-----	-----	-----	
Dettes hors emprunt	34 288	19 471	

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2023**

Exercice ouvert le	01/08/2022	et clos le	31/07/2023	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
--------------------	------------	------------	------------	-------------------------------	-------------------------------------

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	Régime Réel normal
---	--------------------

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social :
ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA	
SIRET	4 1 7 7 1 4 7 4 8 0 0 0 1 5
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
18 RUE DE VITRE	
35300 FOUGERES	

REGIME FISCAL DES GROUPES

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 ASSOCIATION	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
--------------------------------	---

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	11 830
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 15 %	PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies <input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="checkbox"/>
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	

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

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

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), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID BUSINESS LINE

Nom et coordonnées	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du prestataire :			
- du comptable : SARL L.V EXPERTISE COMPTABLE			
2 rue de la Chaudronnerais- BEAUCE 35302 FOUGERES CEDEX			Tél : 02 99 99 33 48
- du conseil :			
			Tél :
- du CGA ou du viseur conventionné :			
			Tél :
- N° d'agrément : <input type="text"/>			

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA</u>					Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>18 RUE DE VITRE 35300 FOUGERES</u>							
Numéro SIRET* <u>4 1 7 7 1 4 7 4 8 0 0 0 1 5</u>							
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>7</u>				
					Exercice N clos le <u>31/07/2023</u>		
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	23 000	012	23 000	
		Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*		028	91 968	030	62 153	29 814
	Immobilisations financières* (1)		040		042		
	Total I (5)		044	114 968	048	62 153	52 814
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052		
		Marchandises *	060	2 309	062	2 309	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	175	066	175	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	5 096	070	5 096	
		Autres* (3)	072	4 398	074	4 398	
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	14 583	086	14 583	
	Charges constatées d'avance *		092	749	094	749	
Total II		096	27 313	098	27 313		
Total général (I + II)		110	142 281	112	62 153	80 127	
PASSIF					Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120				
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131				
	Report à nouveau		134	34 126			
	Résultat de l'exercice		136	(11 627)			
	Subventions d'investissement		137	16 426			
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142	38 925			
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	6 914			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	19 609			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169	14 678			
	Produits constatés d'avance		174				
Total III		176	41 202				
Total général (I + II + III)		180	80 127				
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	4 926	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	1 774	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA

Néant *

Exercice N clos le 31/07/2023

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	98 304	
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
			intracommunautaires	217		218	31 267	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	50 696
	Autres produits						230	28
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	180 296	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	35 851
	Variation de stocks (marchandises)*						236	(39)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier ; - mobilier ;)					242	76 169
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	271
	Rémunérations du personnel*						250	63 981
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	14 573
	Dotations aux amortissements*						254	5 678
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*				259		132
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
Total des charges d'exploitation (II)						264	210 438	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(30 141)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)	280	111	
	Produits exceptionnels				(IV)	290	18 578	
	Charges financières				(V)	294	175	
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347			(VI)	300	
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					
Impôts sur les bénéfices*				(VII)	306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	(11 627)	
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318			
	Provisions non déductibles*				322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))			249	251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350	203
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	203	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356		
	Déficits antérieurs reportables : * 94 799 dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	372	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	23 000	402		404		406	23 000				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430	29 929	432		434		436	29 929				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	41 212	442	474	444		446	41 686				
	Installations générales agencements divers	450	17 877	452	1 300	454		456	19 177				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	1 175	472		474		476	1 175				
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	113 193	492	1 774	494		496	114 968				
II		AMORTISSEMENTS		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			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres mmobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520	29 929	522		524		526	29 929				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	24 074	532	3 627	534		536	27 701				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 760	542	1 850	544		546	3 611				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	711	562	200	564		566	911				
TOTAL		570	56 475	572	5 678	574		576	62 153				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégréées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %					
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧						
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA

Néant ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	94 799
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	94 799
Déficits de l'exercice	860	11 830
Total des déficits restant à reporter	870	106 629

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	20 882
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	14 168
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

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

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

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1 (1)
1Néant *Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/07/2023

N° SIRET

4 1 7 7 1 4 7 4 8 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION LE JAZZ ET LA JAVA

ADRESSE (voie)

18 RUE DE VITRE

CODE POSTAL

35300

VILLE

FOUGERES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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