

OS ASSOCIATION

12 Rue Léchevin

75011 PARIS

SIRET 49070566200032 - APE 9001Z

COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2024

Bilan
de Culture

BILAN DE CULTURE SAS

Société d'expertise comptable

4 PLACE PIERRE SEMARD, 94130 NOGENT SUR MARNE

SOMMAIRE

ATTESTATION

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF.....	
BILAN PASSIF.....	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 1).....	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 2).....	

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE.....	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES.....	
VARIATION DES FONDS PROPRES.....	
VARIATION DES FONDS DEDIEÉS.....	
IMMOBILISATIONS.....	
AMORTISSEMENTS.....	
DÉPRÉCIATIONS.....	
ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE.....	
PROVISIONS.....	
ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE.....	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE.....	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE.....	
CHARGES À PAYER.....	
PRODUITS À RECEVOIR.....	

DÉTAIL DES COMPTES

LIASSE

ATTESTATION

1. DESTINATAIRES

Les destinataires du présent rapport sont les dirigeants de l'entreprise OS ASSOCIATION.

2. MISSION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par OS ASSOCIATION, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes. Cette mission ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024 et présentent les caractéristiques suivantes :

Total du bilan :	265 655 EUR
Chiffre d'affaires ht :	232 921 EUR
Résultat de l'exercice :	9 063 EUR

3. CONCLUSION

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 NOGENT SUR MARNE

Le 10 juin 2025



BILAN DE CULTURE SAS
Société d'expertise comptable
4 PLACE PIERRE SEMARD, 94130 NOGENT SUR MARNE

Bilan
de Culture

COMPTES ANNUELS

1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

BILAN DE CULTURE SAS
4 PLACE PIERRE SEMARD, 94130 NOGENT SUR MARNE

Bilan
de Culture

BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2024			Exercice clos le 31/12/23
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net au 31/12/24	
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits ...				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 928	8 987	2 941	1 628
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 080		1 080	3 628
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	13 008	8 987	4 021	5 256
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	43 417		43 417	65 396
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 063		2 063	4 394
Valeurs mobilières de placement	15		15	15
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	216 010		216 010	139 695
Charges constatées d'avance	130		130	7 246
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	261 634		261 634	216 745
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)				
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	274 642	8 987	265 655	222 001

BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/24	Exercice clos le 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	588	588
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	106 988	125 647
Excédent ou déficit de l'exercice	9 063	(18 659)
SITUATION NETTE	116 639	107 576
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	116 639	107 576
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	45 900	14 000
TOTAL PROVISIONS (III)	45 900	14 000
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	6 020	10 128
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	22 055	61 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	75 042	28 497
TOTAL DETTES (III)	103 117	100 425
ECARTS DE CONVERSION DU PASSIF (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	265 655	222 001

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 1)

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	232 921	354 051	(121 130)	-34%
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	182 897	188 326	(5 429)	-3%
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		5 205	(5 205)	-100%
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	66	7	60	917%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	415 885	547 589	(131 704)	-24%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	96 210	117 823	(21 613)	-18%
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 627	7 310	(2 683)	-37%
Salaires et traitements	189 274	297 683	(108 409)	-36%
Charges sociales	83 756	125 849	(42 093)	-33%
Dotations aux amortissements	1 160	1 227	(66)	-5%
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2	18 979	(18 977)	-100%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	375 029	568 871	(193 842)	-34%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	40 856	(21 282)	62 138	292%
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 241	2 107	135	6%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	2 241	2 107	135	6%
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 CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	2 241	2 107	135	6%
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	43 097	(19 175)	62 272	325%

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 2)

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	4 185	303	3 882	1281%
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 900		31 900	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	36 085	303	35 782	11809%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(34 035)	516	(34 551)	-6696%
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (VII)				
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	420 176	550 514	(130 338)	-24%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII+ VIII)	411 114	569 174	(158 060)	-28%
EXCÉDENT OU DÉFICIT	9 063	(18 659)	27 722	149%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

ANNEXE

1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2024 ont été établis selon les normes définies par le plan relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, arrêté ministériel du 26/12/2018.

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

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

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

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 euros.

L'association OS a pour objet de développer la recherche, la production et la diffusion dans le domaine de la danse contemporaine et du spectacle vivant par une transversalité ouverte à tout champ esthétique et tournée vers l'échange et la coopération internationale.

2. 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 et 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, sont 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Construction

Agencement, aménagement, installation technique

Matériel et outillage industriel 5 ans

Matériel de bureau et mobilier

Matériel informatique 3 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

3. Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.

4. Stocks

Néant

5. Créances

Néant

6. 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.

7. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Autres éléments significatifs

Néant

VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	588				588
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	125 647	(18 659)			106 988
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 659)				9 063
SITUATION NETTE	107 576				116 639
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL FONDS PROPRES	107 576				116 639

VARIATION DES FONDS DEDIÉS

Variation des fonds dédiés	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
PROJET 1							
Subventions d'exploitation	NEANT						
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL PROJET 1							
PROJET 2							
Subventions d'exploitation	NEANT						
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL PROJET 2							
PROJET 3							
Subventions d'exploitation	NEANT						
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL PROJET 3							

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation légal
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		Valeur d'origine en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- des construction							
Installations techniques, matériel et outillage ind	2 582					2 582	
Installations générales, agencements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 873		2 473			9 347	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	9 455		2 473			11 928	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	3 628	600			3 148	1 080	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)	3 628	600			3 148	1 080	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	13 082	600	2 473		3 148	13 008	

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Inst. techniques, matériel et outillage industriel	2 087	200		2 287
Inst. générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 740	2 009		6 700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	7 827	2 209		8 987
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	7 827	2 209		8 987

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				

DÉPRÉCIATIONS

NEANT	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				
Dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Dépréciation sur immobilisations corporelles				
Dépréciation sur titres mis en équivalence				
Dépréciation sur titres de placement				
Dépréciation sur immobilisations financières				
Dépréciation sur stocks et en cours				
Dépréciation sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL GÉNÉRAL				

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE

Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 080		1 080
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	43 417	43 417	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	863	863	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 200	1 200	
Charges constatées d'avance	130	130	
TOTAL DES CRÉANCES	46 689	45 609	1 080

PROVISIONS

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92)				
Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92)				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes et charges				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	14000	31900		45900
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14000	31900		45900

ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE

Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 020	6 020		
Personnel et comptes rattachés	1 711	1 711		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 893	17 893		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 867	1 867		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	584	584		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	75 042	75 042		
TOTAL DETTES	103 117	103 117		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montants
Charges d'exploitation	130
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	130

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montants
Produits d'exploitation	75 042
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	75 042

CHARGES À PAYER

	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 840
Dettes fiscales et sociales	2 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL CHARGES À PAYER	6 235

PRODUITS À RECEVOIR

	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	NEANT
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	

DÉTAIL DES COMPTES

1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN - ACTIF

OS ASSOCIATION - 75011 PARIS
SIRET 49070566200032

Fin exercice N : 31/12/2024
Fin exercice N-1 : 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
AR	Inst- techniques, matériel, outillage	1,0	2 582	1,2	2 582			
215420	Matériel et outillage	1,0	2 582	1,2	2 582			
AS	Am/Prov sur Inst- techniques, matériel, outillage	0,9	2 287	0,9	2 087	200		9,6
281542	Am. matériel et outillage	0,9	2 287	0,8	1 704	583		34,2
281550	Am. Outillages industriels			0,2	383	-383		-100,0
AT	Autres immos corporelles	3,5	9 347	3,1	6 873	2 473		36,0
218300	Matériel de bureau et informatique	3,5	9 347	3,1	6 873	2 473		36,0
AU	Am/Prov sur Autres immos corporelles	2,5	6 700	2,6	5 740	960		16,7
281830	Am. matériel de bureau et informatique	2,5	6 700	2,6	5 740	960		16,7
BH	Autres immobilisations financières	0,4	1 080	1,6	3 628	-2 548		-70,2
275000	Dépôts et cautionnements versés	0,4	1 080	1,6	3 628	-2 548		-70,2
BX	Clients et comptes rattachés	16,3	43 417	29,5	65 396	-21 979		-33,6
411009	Clients Exo	5,6	14 888	4,0	8 772	6 116		69,7
411200	Clients 20%			2,6	5 767	-5 767		-100,0
411500	Clients 5,5%	10,7	28 529	22,9	50 857	-22 328		-43,9
BZ	Autres créances	0,8	2 063	1,9	4 322	-2 260		-52,3
409800	Avoirs à recevoir	0,5	1 200			1 200		0,0
445660	TVA déductible sur biens et services	0,0	2	0,1	327	-325		-99,2
445860	TVA S/ FNP	0,3	860	0,7	1 641	-781		-47,6
458000	SEP Loulou La Petite Pelisse			1,1	2 354	-2 354		-100,0
CD	Valeurs mobilières de placement	0,0	15	0,0	15			
508000	Autres Valeurs Mobilières	0,0	15	0,0	15			
CF	Disponibilités	81,3	216 010	62,9	139 695	76 315		54,6
512200	Compte Courant Crédit Mutuel	11,0	29 242	10,1	22 492	6 750		30,0
512300	Livret Bleu Crédit Mutuel	69,1	183 442	52,8	117 201	66 241		56,5
531000	Caisse	1,3	3 325	0,0	2	3 323		#
CH	Charges constatées d'avance	0,0	130	3,3	7 246	-7 116		-98,2
486000	Charges constatées d'avance	0,0	130	3,3	7 246	-7 116		-98,2

? (SIREN: ?) — 10/06/2025 COGILOG Liasses 25.03

DÉTAIL DES COMPTES : BILAN - PASSIF

OS ASSOCIATION - 75011 PARIS
SIRET 49070566200032

Fin exercice N : 31/12/2024
Fin exercice N-1 : 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%B	Ex N	%B	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
DA	Capital social ou individuel	0,2	588	0,3	588			
102000	Fonds associatifs sans droit de reprise	0,2	588	0,3	588			
DH	Report à nouveau	40,3	106 988	56,6	125 647	-18 659		-14,8
110000	Report à nouveau (solde créditeur)	40,3	106 988	56,6	125 647	-18 659		-14,8
DI	Résultat de l'exercice	3,4	9 063	-8,4	-18 659	27 722		148,6
DQ	Provisions pour charges	17,3	45 900	6,3	14 000	31 900		*3,3
158000	Provisions pour risques	17,3	45 900	6,3	14 000	31 900		*3,3
DX	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2,3	6 020	4,6	10 128	-4 108		-40,6
401BAN	Banque	0,0	34			34		0,0
401FAB	Fabrik Cassiopee	0,7	1 872			1 872		0,0
401NDF	Notes de Frais			0,1	137	-137		-100,0
401PRI	Principe Piccolo	0,1	252	0,7	1 507	-1 255		-83,2
401SFR	SFR	0,0	21	0,0	36	-15		-41,7
408100	Fournisseurs FNP	1,4	3 840	3,8	8 448	-4 608		-54,6
DY	Dettes fiscales et sociales	8,3	22 055	27,8	61 729	-39 674		-64,3
428200	Prov CP	0,6	1 711	0,5	1 201	510		42,4
431000	Urssaf	3,5	9 244	13,3	29 468	-20 224		-68,6
437100	Audiens	2,0	5 186	8,2	18 201	-13 015		-71,5
437220	Pole Emploi CRCS	0,2	455	1,0	2 129	-1 675		-78,6
437400	AFDAS	0,3	701	0,4	940	-239		-25,4
437700	Agessa / MDA	0,3	857	0,3	577	280		48,5
437800	FNAS	0,1	325	0,5	1 137	-812		-71,4
437810	CMB	0,2	423	0,3	708	-285		-40,3
437850	FCAP	0,0	18	0,1	201	-183		-91,1
438200	Org. sociaux - Charges sociales sur congés à payer	0,3	684	0,2	446	239		53,5
442100	PAS	0,2	584	1,2	2 740	-2 156		-78,7
445510	TVA à décaisser	0,1	380	0,2	349	31		8,8
445711	TVA collectée 20 %			0,4	980	-980		-100,0
445713	TVA collectée 5,5 %	0,6	1 487	1,2	2 651	-1 164		-43,9
447110	Retenue Source Etrangers	0,0						0,0
EB	Produits constatés d'avance	28,2	75 042	12,8	28 497	46 545		163,3
487000	Produits constatés d'avance	28,2	75 042	12,8	28 497	46 545		163,3

? (SIREN: ?) — 10/06/2025 COGILOG Liasses 25.03

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OS ASSOCIATION - 75011 PARIS
SIRET 49070566200032

Fin exercice N : 31/12/2024
Fin exercice N-1 : 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
FI	Ventes de services	100,0	232 921	100,0	354 051	-121 130	-34,2	
706115	Cession Spectacle 5,5 %	59,1	137 626	49,0	173 416	-35 790	-20,6	
706200	Cession Spectacle NA	0,9	2 044			2 044	0,0	
706320	Coproduction 20 %			6,4	22 500	-22 500	-100,0	
706350	Coproduction 5,5 %	15,0	35 012	13,4	47 500	-12 488	-26,3	
706402	Actions artistiques 20 %	9,0	21 055	3,4	11 896	9 159	77,0	
706405	Actions artistiques 5,5 %	0,7	1 637	4,3	15 293	-13 656	-89,3	
706406	Action Artistique 10%			5,2	18 334	-18 334	-100,0	
708400	Indemnités Annulation			0,5	1 933	-1 933	-100,0	
708502	Frais Annexes 20 %	0,8	1 978	0,4	1 284	694	54,1	
708505	Frais Annexes 5,5 %	14,3	33 252	17,5	61 797	-28 546	-46,2	
708509	Frais Annexes NA	0,1	283			283	0,0	
708700	Compensation Carbone	0,0	34	0,0	98	-64	-65,1	
FO	Subventions d'exploitation	78,5	182 897	53,2	188 326	-5 429	-2,9	
740000	Subventions d'exploitation	8,5	19 897	8,0	28 326	-8 429	-29,8	
741130	Institut Francais	3,4	8 000			8 000	0,0	
741140	Subv Drac IDF	51,5	120 000	33,9	120 000			
741150	Subvention CR ldf	15,0	35 000	7,1	25 000	10 000	40,0	
741190	Departement Val de Marne			4,2	15 000	-15 000	-100,0	
FP	Reprise sur amt. et provisions, transfert de charges	0,9	2 050	0,2	819	1 231	150,3	
791000	Transfert Charges Exploitation	0,9	2 050	0,2	819	1 231	150,3	
FQ	Autres produits	0,0	66	0,0	7	60	*10,2	
758110	Différences de règlement	0,0	66	0,0	7	60	*10,2	
FW	Autres achats et charges externes	41,3	96 210	33,3	117 823	-21 613	-18,3	
604000	Etudes et prestations de service	6,9	16 174	2,1	7 360	8 813	119,7	
605000	Matériel, équipements et travaux	0,0	100			100	0,0	
606300	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,1	176	0,0	54	122	*3,3	
606400	Fournitures administratives	0,9	2 191	0,1	383	1 808	*5,7	
606500	Achats Spécifiques	2,5	5 825	3,5	12 243	-6 418	-52,4	
606530	Frais Régie	0,3	622	0,6	2 227	-1 604	-72,0	
613000	Locations			0,2	753	-753	-100,0	
613200	Locations Immobilier	0,9	2 110	0,3	1 080	1 030	95,3	
613300	Locations Bureau	3,7	8 510	2,5	8 850	-340	-3,8	
613500	Locations de Matériel	1,5	3 503	0,2	589	2 914	*5,9	
613570	Locations Véhicules	0,1	140	0,1	292	-152	-52,0	
614000	Charges locatives de copropriété	-0,1	-301	1,0	3 465	-3 766	-108,7	
615000	Entretien et réparations	0,1	150	0,1	274	-124	-45,4	
616000	Primes d'assurance	0,4	988	0,3	985	3	0,3	
618000	Documentation	0,1	302	0,1	302		-0,1	
622610	Frais de comptabilité	5,0	11 740	3,8	13 304	-1 564	-11,8	
622620	Autres honoraires	4,6	10 688	1,7	6 156	4 532	73,6	
623000	Publicité, publications, relations publiques			0,1	345	-345	-100,0	
623400	Cadeaux	0,1	249	0,0	13	236	*18,8	
624000	Transport de biens	3,4	7 815	5,1	18 035	-10 220	-56,7	
624700	Carte Orange	0,5	1 123	0,3	1 177	-54	-4,6	
625100	Voyages et déplacements	6,3	14 744	7,4	26 096	-11 352	-43,5	
625600	Missions	0,3	810	0,5	1 604	-794	-49,5	
625700	Hébergement	2,4	5 590	2,7	9 463	-3 873	-40,9	
626100	Frais postaux	0,1	277	0,1	395	-117	-29,8	
626200	Frais de télécommunications	0,7	1 520	0,4	1 448	72	5,0	
627000	Frais bancaires	0,3	584	0,1	291	293	100,7	
628100	Cotis. Diverses	0,2	580	0,2	640	-60	-9,4	

DÉTAIL DES COMPTES : RÉSULTAT

OS ASSOCIATION - 75011 PARIS
SIRET 49070566200032

Fin exercice N : 31/12/2024
Fin exercice N-1 : 31/12/2023

RUBRIQUES FISCALES		%CA	Ex N	%CA	Ex N-1	Ecart N/N-1		%
FX	Impôts, taxes et versements assimilés	2,0	4 627	2,1	7 310	-2 683	-36,7	
631200	Taxe d'apprentissage	0,4	1 048	0,5	1 922	-874	-45,5	
633300	Participation à la formation professionnelle	1,3	3 138	1,4	4 954	-1 815	-36,6	
635120	Contribution foncière : CFE	0,2	441	0,1	435	6	1,4	
FY	Salaires et traitements	81,3	189 274	84,1	297 683	-108 409	-36,4	
641100	Salaires	47,5	110 698	52,5	185 928	-75 230	-40,5	
641110	Salaires bruts permanents	22,1	51 540	17,9	63 310	-11 770	-18,6	
641200	Congés payés	2,2	5 184	2,3	8 041	-2 857	-35,5	
641300	Primes et gratifications	2,8	6 609	4,3	15 053	-8 444	-56,1	
641310	Prime			0,5	1 700	-1 700	-100,0	
641400	Indemnité Fin de contrats	0,7	1 550	0,2	673	877	130,3	
641480	Prime Partage Valeur	0,4	850	0,2	850			
641600	Per Diems	5,5	12 812	6,2	22 128	-9 316	-42,1	
641610	Per Diems Soumis	0,0	31			31	0,0	
FZ	Charges sociales	36,0	83 756	35,5	125 833	-42 076	-33,4	
645100	Cotisations à l'URSSAF	14,5	33 820	14,2	50 132	-16 312	-32,5	
645300	Cotisations aux caisses de retraites	5,5	12 706	5,5	19 353	-6 646	-34,3	
645410	Cot. Audiens	1,0	2 289	0,8	2 947	-658	-22,3	
645420	Cot. Pole Emploi CRCS	4,6	10 713	5,0	17 709	-6 997	-39,5	
645500	Cot. Congés Spectacles	7,3	17 064	8,0	28 477	-11 413	-40,1	
645800	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,1	118	0,0	71	47	66,5	
647100	Tickets restaurant Participation patronale	1,1	2 522	0,4	1 580	942	59,6	
647110	Participation tickets restaurant	0,3	610	-0,0	-108	718	*-5,6	
647200	Cot. FNAS	1,1	2 508	1,1	3 786	-1 278	-33,8	
647250	Cot. FCAP	0,2	435	0,2	685	-250	-36,5	
647500	Cotisations de médecine du travail	0,3	637	0,2	859	-222	-25,8	
647510	Frais de Santé	0,0	95			95	0,0	
647700	Cotisations caisse de congés	0,1	239	0,1	342	-104	-30,3	
GA	Dotations aux amortissements sur immobilisations	0,5	1 160	0,3	1 227	-66	-5,4	
681120	Dot. aux am. sur imm. corporelles	0,5	1 160	0,3	1 227	-66	-5,4	
GE	Autres charges	0,0	2	0,0	37	-35	-95,7	
651600	Droits d'Auteurs			0,0	16	-16	-100,0	
658110	Différences de règlement	0,0	2	0,0	21	-20	-92,5	
GH	Bénéfice attribué ou perte transférée			1,5	5 205	-5 205	-100,0	
75500000	Quote Part Opération en Commun			1,5	5 205	-5 205	-100,0	
GI	Perte supportée ou bénéfice transféré			5,4	18 958	-18 958	-100,0	
65500000	Quote Part Opération en Commun			5,4	18 958	-18 958	-100,0	
GL	Autres intérêts et produits assimilés	1,0	2 241	0,6	2 107	135	6,4	
7680000	Interets Financiers	1,0	2 241	0,6	2 107	135	6,4	
HE	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,8	4 185	0,1	303	3 882	*13,8	
671200	Pénalités et amendes fiscales non déductibles	0,0	77			77	0,0	
671300	Dons et libéralités			0,1	303	-303	-100,0	
671800	Autres Charges Except.	1,8	4 108			4 108	0,0	
HG	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13,7	31 900			31 900	0,0	
687500	Dotation Provision pour Risques	13,7	31 900			31 900	0,0	

? (SIREN: ?) — 10/06/2025 COGILOG Liasses 25.03

LIASSE

1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

BILAN DE CULTURE SAS
Société d'expertise comptable
4 PLACE PIERRE SEMARD, 94130 NOGENT SUR MARNE

Bilan
de Culture

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					(2025)	N° 2065			
Exercice ouvert le		01012024		et clos le	31122024		Régime simplifié d'imposition		<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe					Régime réel normal				<input type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre									
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case									
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE									
Désignation de la société :					Adresse du siège social :				
OS ASSOCIATION 12 Rue Lèchevin 75011 PARIS									
SIRET		49070566200032							
Adresse du principal établissement :					Ancienne adresse en cas de changement :				
12 Rue Lèchevin 75011 PARIS									
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		Arts du spectacle vivant			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				
		Bénéfice imposable à 15%			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 15%									
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations									
Entreprise nouvelle, art.44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art.44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense, art.44 terdecies					
Zone France Ruralités Revitalisation (FRF) art.44 quindecies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art.44 quindecies					
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur art.44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies					
SII cotée		Zone de développement prioritaire art.44 septdecies		Autres dispositifs					
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)					Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art.244 quater W									
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)									
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de 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 COM, un CI représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité									
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)									
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%									
F SI L'ENTREPRISE UTILISE UNE COMPTABILITÉ INFORMATISÉE, COCHEZ LA CASE									
Dans ce cas, nom du logiciel utilisé					COGILOG				
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n°2065 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 les informations pour télédéclarer et les notices des liasses fiscales sur www.impots.gouv.fr									
Noms, adresses et téléphones :									
Du professionnel de l'expertise comptable : POMMELLET Yannick, 4 place Pierre Sépard, 94130 NOGENT-SUR-MARNE, Tel. 01 43 65 07 54									
Du conseil :									
Du CGA ou du viseur conventionné :									
N° d'agrément du CGA/OGMA/Viseur :									
CGA/OMGA		Viseur conventionné			Identité du déclarant :				
					Date: 22042025 Lieu: PARIS				
					Qualité et nom du signataire: Madame Lazarus Jeanne, Présidente				
					Signature:				
ECF		Prestataire							

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				N° 2065 bis-SD 2025										
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065																
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								
Montants 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								
Montants des revenus répartis ⁽⁵⁾								Total (a à h)								
J RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (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	Montants des sommes versées :											
					à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements 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 PROPRIÉTAIRE DU FONDS(en cas de gérance libre)																
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION																
RÉMUNERATIONS					MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 0 %, 15 % ou 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		0%		15%		19%					
					MVLT imputée sur les PVL de l'exercice											
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)					MVLT réalisée au cours de l'exercice											
					MVLT restant à reporter											
M OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS																
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice																
Nombre de reçus délivrés																

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(CGI art. 219-I-b ; ann. III, art. 46 quater-0 ZZ bis A)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ

Désignation de la société et adresse du principal établissement		Adresse du siège social (si différente de l'adresse ci-contre)
OS ASSOCIATION 12 Rue Lèchevin 75011 PARIS		
N° SIRET du principal établissement	Code APE	
49070566200032	9001Z	

I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun

a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058 A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352)	9 140
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033 B, ligne 360)	9 140

B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme

d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059 A, ligne 17 ou tableau 2033 C, ligne 591)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, ligne WW et XB)	

II. BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

g	Montant maximum éligible au taux réduit : $42\,500 \times \text{durée de l'exercice (en mois)} / 12$	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable (1)	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (2)	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
Total lignes h à k		

III. BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX NORMAL

Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n° 2065	
--	--

IV. PLUS-VALUE NETTE À LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 19 %

Total des lignes (d-j-k), report du cadre C-2 de l'imprimé n° 2065	
--	--

- (1) La plus-value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun.
- (2) Le résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets peut être soumis au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination de la plus-value nette à long terme de l'exercice.

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

Désignation de l'entreprise OS ASSOCIATION

Néant * ☐

Adresse de l'entreprise 12 Rue Lèchevin 75011 PARIS

SIRET

4 9 0 7 0 5 6 6 2 0 0 0 3 2

Durée de l'exercice en nombre de mois*

1 2

Durée de l'exercice précédent*

1 2

						Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
						3 1 1 2 2 0 2 4		3 1 1 2 2 0 2 3		
ACTIF				Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
								Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres*			010		012				
				014		016				
	Immobilisations corporelles*			028	11 928	030	8 987	2 941	1 628	
	Immobilisations financières* (1)			040	1 080	042		1 080	3 628	
	Total I (5)			044	13 008	048	8 987	4 021	5 256	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*			050		052			
		Marchandises*			060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066				
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés*			068	43 417	070	43 417	65 396
			Autres* (3)			072	2 063	074	2 063	4 322
	Valeurs mobilières de placement			080	15	082		15	15	
	Disponibilités			084	216 010	086		216 010	139 695	
	Charges constatées d'avance*			092	130	094		130	7 246	
	Total II			096	261 634	098		261 634	216 674	
	Total général (I + II)			110	274 642	112	8 987	265 655	221 930	
PASSIF							Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*					120		588	588	
	Écarts de réévaluation					124				
	Réserve légale					126				
	Réserves réglementées*					130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)					132				
	Report à nouveau					134	106 988	125 647		
	Résultat de l'exercice					136	9 063	(18 659)		
	Subventions d'investissement					137				
	Provisions réglementées					140				
	Total I					142	116 639	107 576		
Provisions pour risques et charges					Total II	154	45 900	14 000		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*					166	6 020	10 128		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA : 169 1 867)					172	22 055	61 729		
	Comptes courants d'associés					173				
	Autres dettes					175				
	Produits constatés d'avance					174	75 042	28 497		
Total III					176	103 117	100 354			
Total général (I + II + III)					180	265 655	221 930			
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	2 474		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

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

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		OS ASSOCIATION		Néant * <input type="checkbox"/>					
A — RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4		Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 2 3			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209				210				
	Production vendue	{	biens		dont export et livraisons		215		214		
			services*		intracommunautaires		217				
							218		232 921 354 051		
	Production stockée*		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222				
	Production immobilisée*						224				
	Subventions d'exploitation reçues						226		182 897 188 326		
Autres produits						230		2 116 826			
		Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		417 935 543 202			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234				
	Variation de stock (marchandises)*						236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*						240				
	Autres charges externes* :		(dont crédit bail : — mobilier : — immobilier :)				242		96 210 117 823		
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont CFE et CVAE* 243)				244		4 627 7 310		
	Rémunérations du personnel*						250		189 274 297 683		
	Charges sociales						252		83 756 125 833		
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255)						254		1 160 1 227		
	Dotations aux provisions						256				
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259				262		2 37	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260							
		Total des charges d'exploitation (II)				264		375 029 549 913			
I — RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270		42 906 (6 710)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280		2 241 2 107		
	Produits exceptionnels (IV)						290		5 205		
	Charges financières (V)						294				
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347				300		36 085 19 261	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348							
	Impôts sur les bénéfices* (VII)						306				
2 — BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) — Charges (II+V+VI+VII)						310		9 063 (18 659)			
B — RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2				312		9 063 314			
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-SD)						324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248		330		77		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				Part de loyers dispensés 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-TE (art. 44 octies A) 987		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991		342		
	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quinquies A)		181		JEI (44. sexies A) 989						
	ZRD (44. terdecies)		127		ZRR (44. quinquies) 138		Bassins urbains à dynamiser BUD (art. 44 sexdecies) 992				
	ZFANG (44. quaterdecies)		345		Investissements et souscriptions outre-mer (art. 39 decies A) 344		Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993				
	Dont divers	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies) 655		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) 643		Créance report en arrière du déficit 346		350			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) 645		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) 647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) 990					
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) 648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) 649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352		9 140 354			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière* (Entreprises I.S. seulement)						356				
	Déficits antérieurs reportables :*		18 659		dont imputés sur le résultat :				360 9 140		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370		372			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033 (Notice BIC RS).

DIVERS À RÉINTÉGRER (détail de la rubrique 330 sur 2033-B)	
Libellé	Montant
Pénalités	77
TOTAL	77

[illegible]

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C
2025Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : OS ASSOCIATION

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		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	2 582	442		444		446	2 582		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	6 873	472	2 473	474		476	9 347		
Immobilisations financières		480	3 628	482		484	2 548	486	1 080		
TOTAL		490	13 082	492	2 473	494	2 548	496	13 008		

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 immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	2 087	532	200	534		536	2 287
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	5 740	562	960	564		566	6 700
TOTAL		570	7 827	572	1 160	574		576	8 987

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 réintégrées 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				
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	19 % (6)	15 % ou 12,8 % (7)	0 % (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 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : OS ASSOCIATION

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	14 000	622	31 900	624		626	45 900
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	14 000	682	31 900	684		686	45 900

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Autres immobilisations incorporelles	700		705		2			
Terrains	710		715		3			
Constructions	720		725		4			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		5			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		6			
Matériel de transport	750		755		7			
Autres immobilisations corporelles	760		765					
TOTAL		770		775	Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780	

II DÉFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982 18 659
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982bis
Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982ter
Déficits imputés		983 9 140
Déficits reportables		984 9 519
Déficits de l'exercice		860
Total des déficits restant à reporter		870 9 519

VI DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
		325	381
		327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		326	380
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	19 211
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	10 354
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.
(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.

OS ASSOCIATION				Néant * <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024		Durée en nombre de mois 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel * :				376	3
dont apprentis				657	
dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	232 921
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105	2 050
TOTAL 1				106	234 971
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	66
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143	
Subventions d'exploitation reçues				113	182 897
Variation positive des stocks				111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153	
TOTAL 2				144	182 963
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				121	
Variation négative des stocks				145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	81 947
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				146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	2
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128	
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				135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150	
TOTAL 3				152	81 949
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3)				137	335 986
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, reportez un montant à égal à 0 au cadre C du n° 1329-DEF).				117	335 986
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	234 971	Effectifs au sens de la CVAE *	023 3
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	0		
Période de référence		024	01012024	160	31122024
Date de cessation				186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148, des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.