

TSARAP

coopérative
expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon

8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02

COOPAWATT ASSOCIATION

Numéro SIRET : **81973773500012**

Code APE : **9499Z**

**17 chemin des Terres Mêlées
69290 GREZIEU-LA-VARENNE**

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Rapport de présentation | 2 |
| Bilan et résultat association | 3 |
| Annexes | 14 |
| Soldes intermédiaires de gestion | 22 |
| Liasse 2024 IS RS | 26 |

Rapport de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des *comptes annuels de l'association COOPAWATT pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 42 pages, se caractérisent par les données suivantes :

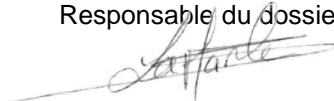
| | |
|------------------------|------------------|
| total du bilan | 229 282,89 Euros |
| chiffre d'affaires | 125 718,39 Euros |
| résultat net comptable | 10 967,85 Euros |

Fait à LYON
Le 28/05/2025

Frédéric Moiroux
Expert-Comptable



Bruno La Marle
Responsable du dossier



Bilan et résultat association**COOPAWATT ASSOCIATION****BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | | | |
|--|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2024 (12 mois) | | 31/12/2023 (12 mois) | | | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| . Autres immobilisations corporelles | 833 | 833 | | | | |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | 5 000 | | 5 000 | 2,18 | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | 65 | | 65 | 0,03 | 55 | 0,02 |
| TOTAL (I) | 5 898 | 833 | 5 065 | 2,21 | 55 | 0,02 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 100 880 | | 100 880 | 44,00 | 59 026 | 25,07 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 40 771 | | 40 771 | 17,78 | 72 794 | 30,92 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 81 579 | | 81 579 | 35,58 | 102 794 | 43,66 |
| Charges constatées d'avance | 988 | | 988 | 0,43 | 781 | 0,33 |
| TOTAL (II) | 224 218 | | 224 218 | 97,79 | 235 395 | 99,98 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 230 116 | 833 | 229 283 | 100,00 | 235 450 | 100,00 |

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | |
|---|---|--------|---|--------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | 28 750 | 12,54 | 6 250 | 2,65 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | 44 331 | 19,33 | 34 890 | 14,82 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 10 968 | 4,78 | 9 441 | 4,01 |
| Situation nette (sous total) | 84 048 | 36,66 | 50 581 | 21,48 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 84 048 | 36,66 | 50 581 | 21,48 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 33 062 | 14,42 | 9 153 | 3,89 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | 6 667 | 2,83 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 48 177 | 21,01 | 43 344 | 18,41 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 50 647 | 22,09 | 58 124 | 24,69 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 2 348 | 1,02 | 1 772 | 0,75 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 11 000 | 4,80 | 65 810 | 27,95 |
| TOTAL (IV) | 145 234 | 63,34 | 184 870 | 78,52 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 229 283 | 100,00 | 235 450 | 100,00 |
| ENGAGEMENTS REÇUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|-----------------------------------|---------|
| | Total | % | Total | % | Variation | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Cotisations | 291 | | 160 | | 131 | 81,88 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | 125 718 | | 56 576 | | 69 142 | 122,21 |
| - dont parrainages | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 78 310 | | 88 704 | | -10 394 | -11,71 |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Dons manuels | | | | | | |
| - Mécénats | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | 38 000 | | 45 000 | | -7 000 | -15,55 |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 490 | | 1 945 | | -1 455 | -74,80 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | 7 500 | | -7 500 | -100,00 |
| Autres produits | 1 | | 1 | | | 0,00 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 242 810 | | 199 886 | | 42 924 | 21,47 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 66 930 | | 73 489 | | -6 559 | -8,92 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 594 | | 581 | | 13 | 2,24 |
| Salaires et traitements | 122 861 | | 91 555 | | 31 306 | 34,19 |
| Charges sociales | 36 312 | | 24 535 | | 11 777 | 48,00 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 534 | | 559 | | -25 | -4,46 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 227 232 | | 190 719 | | 36 513 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 15 579 | | 9 167 | | 6 412 | 69,95 |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 935 | | 2 074 | | -139 | -6,69 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 1 935 | | 2 074 | | -139 | -6,69 |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 359 | | 93 | | 266 | 286,02 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements | | | | | | |
| Total des charges financières (IV) | 359 | | 93 | | 266 | 286,02 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 576 | | 1 980 | | -404 | -20,39 |

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/12/2024
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2023
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

| | | | | | | |
|---|---------------|--|---------------|--|--------------|---------|
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | 17 154 | | 11 147 | | 6 007 | 53,89 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 34 | | -34 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | | | 34 | | -34 | -100,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | | -34 | | 34 | -100,00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | 3 690 | | | | 3 690 | N/S |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 2 497 | | 1 672 | | 825 | 49,34 |
| Total des produits (I + III + V) | 244 745 | | 201 959 | | 42 786 | 21,19 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 233 777 | | 192 518 | | 41 259 | 21,43 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 10 968 | | 9 441 | | 1 527 | 16,17 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| PRODUITS : | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES : | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | |
|--|---|---------------|----------------|-------|---|-------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| . Autres immobilisations corporelles | 833 | 833 | | | | |
| 218300 MAT.BUREAU & INFORMA | 833 | | 833 | 0,36 | 833 | 0,35 |
| 281830 AMT MAT.BUR ET INFOR | | 833 | -833 | -0,35 | -833 | -0,34 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | 5 000 | | 5 000 | 2,18 | | |
| 261000 TITRES DE PARTICIPAT | 5 000 | | 5 000 | 2,18 | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | 65 | | 65 | 0,03 | 55 | 0,02 |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEM | 65 | | 65 | 0,03 | 55 | 0,02 |
| TOTAL (I) | 5 898 | 833 | 5 065 | 2,21 | 55 | 0,02 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 100 880 | | 100 880 | 44,00 | 59 026 | 25,07 |
| 411000 CLIENTS | 100 880 | | 100 880 | 44,00 | 59 026 | 25,07 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 40 771 | | 40 771 | 17,78 | 72 794 | 30,92 |
| 441700 SUB. A REC. - ADEME | 12 750 | | 12 750 | 5,56 | 12 750 | 5,42 |
| 441730 SUB. A REC. - LYON ET METROPOLE | 10 000 | | 10 000 | 4,36 | 52 000 | 22,09 |
| 441780 SUB. A REC. AUTRES | 10 000 | | 10 000 | 4,36 | | |
| 445660 TVA DED. SUR AUTRES BIENS ET SERV. | 7 211 | | 7 211 | 3,15 | 6 498 | 2,76 |
| 445670 CREDIT DE TVA A REPORTER | | | | | 751 | 0,32 |
| 445860 TVA SUR FACT. NON PARVENUES | 810 | | 810 | 0,35 | 795 | 0,34 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 81 579 | | 81 579 | 35,58 | 102 794 | 43,66 |
| 512300 CAISSE EPARGNE | 15 233 | | 15 233 | 6,64 | 24 283 | 10,31 |
| 512400 LIVRET A CE | 66 345 | | 66 345 | 28,94 | 78 511 | 33,35 |
| Charges constatées d'avance | 988 | | 988 | 0,43 | 781 | 0,33 |
| 486000 CHARGES CONST.AVANCE | 988 | | 988 | 0,43 | 781 | 0,33 |
| TOTAL (II) | 224 218 | | 224 218 | 97,79 | 235 395 | 99,98 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|--|------------------|---------------|----------------|--------|--------------------|--------|
| | 31/12/2024 | | | | 31/12/2023 | |
| | (12 mois) | | | | (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 230 116 | 833 | 229 283 | 100,00 | 235 450 | 100,00 |

COOPAWATT ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) |
|---|---|---|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| . Fonds statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | 28 750 | 6 250 |
| 103400 FONDS ASSO. AVEC DROIT REPR. | 28 750 | 6 250 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | |
| . Autres | | |
| Report à nouveau | 44 331 | 34 890 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU | 44 331 | 34 890 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 10 968 | 9 441 |
| Situation nette (sous total) | 84 048 | 50 581 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 84 048 | 50 581 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 33 062 | 9 153 |
| 164200 EMPRUNT CE 5826562 30K | 3 062 | 9 153 |
| 164300 EMPRUNT CE 594454G 30K | 30 000 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 6 667 |
| 168100 AVANCE REMB. REGION AURA | | 6 667 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 48 177 | 43 344 |
| 401000 FOURNISSEURS | 43 317 | 38 108 |
| 408100 FOURN.FTS NON PARVEN | 4 860 | 5 237 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 50 647 | 58 124 |
| 421000 PERSONNEL REMUNERAT. | 21 | |
| 428230 DETTE PROV.CONGES A | 5 824 | 4 587 |
| 428400 PROV. PARTICIPATION SALARIES | 3 690 | |
| 437100 URSSAF CEA WEB | 10 283 | 6 683 |
| 437110 URSSAF CEA ECHEANCIER | 2 658 | 34 090 |
| 438200 CH.SOC.DETTE CONG.A | 1 923 | 1 254 |
| 444000 ETAT IMPOT/LES BENEF | 2 497 | 1 672 |
| 445510 TVA A DECAISSER | 6 938 | |
| 445700 TVA COLLECTEE 20% | 16 813 | 9 837 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 348 | 1 772 |
| 467200 CREDITEURS DIVERS | 2 348 | 1 772 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 11 000 | 65 810 |
| 487000 PDTS CONST AVANCE | 11 000 | 65 810 |
| TOTAL (IV) | 145 234 | 184 870 |

COOPAWATT ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | |
|---|---|--------|---|--------|
| Écarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 229 283 | 100,00 | 235 450 | 100,00 |
| ENGAGEMENTS REÇUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | | | | | |
|---|--|---|--|---|--|-----------------------------------|--|---|--|-----------|--|---------|--|
| | | Total | | % | | Total | | % | | Variation | | % | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | | | | | |
| Cotisations | | 291 | | | | 160 | | | | 131 | | 81,88 | |
| 756000 COTISATIONS DES ADHERENTS | | 291 | | | | 160 | | | | 131 | | 81,88 | |
| Ventes de biens et services | | | | | | | | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | | | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | | | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | | 125 718 | | | | 56 576 | | | | 69 142 | | 122,21 | |
| 706000 PRESTATIONS DE SERVICE | | 98 220 | | | | 34 789 | | | | 63 431 | | 182,33 | |
| 708000 FRAIS REFACTURES | | 27 498 | | | | 21 787 | | | | 5 711 | | 26,21 | |
| - dont parrainages | | | | | | | | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | | | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | | 78 310 | | | | 88 704 | | | | -10 394 | | -11,71 | |
| 740000 SUBVENTIONS ADEME | | 10 810 | | | | 4 190 | | | | 6 620 | | 158,00 | |
| 740200 SUBVENTIONS REGION AuRA | | | | | | 4 023 | | | | -4 023 | | -100,00 | |
| 740300 SUBVENTIONS LYON ET LYON MET. | | 62 000 | | | | 60 000 | | | | 2 000 | | 3,33 | |
| 740800 AUTRE SUB. D'EXPLOITATION | | | | | | 11 825 | | | | -11 825 | | -100,00 | |
| 740810 AIDES ASP | | 5 500 | | | | 8 667 | | | | -3 167 | | -36,53 | |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible | | | | | | | | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | | | | | | | |
| - Dons manuels | | | | | | | | | | | | | |
| - Mécénats | | | | | | | | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | | | | | | | | |
| - Contributions financières | | 38 000 | | | | 45 000 | | | | -7 000 | | -15,55 | |
| 755100 CONTRIB. FI. AUTRES ORGA. | | 38 000 | | | | 45 000 | | | | -7 000 | | -15,55 | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | | 490 | | | | 1 945 | | | | -1 455 | | -74,80 | |
| 791000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPL. | | 490 | | | | 1 945 | | | | -1 455 | | -74,80 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | 7 500 | | | | -7 500 | | -100,00 | |
| 789000 REPRISE FONDS DEDIES | | | | | | 7 500 | | | | -7 500 | | -100,00 | |
| Autres produits | | 1 | | | | 1 | | | | | | 0,00 | |
| 758000 PRODUITS DIV. DE GESTION COURANTE | | 1 | | | | 1 | | | | | | 0,00 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | 242 810 | | | | 199 886 | | | | 42 924 | | 21,47 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | 66 930 | | | | 73 489 | | | | -6 559 | | -8,92 | |
| 604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN | | 11 223 | | | | 20 310 | | | | -9 087 | | -44,73 | |
| 606140 CARBURANT | | 22 | | | | | | | | 22 | | N/S | |
| 606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O | | 574 | | | | 1 045 | | | | -471 | | -45,06 | |
| 606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ | | 670 | | | | 282 | | | | 388 | | 137,59 | |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | | 6 860 | | | | 5 607 | | | | 1 253 | | 22,35 | |
| 613500 LOCATIONS CLOUD | | 284 | | | | 90 | | | | 194 | | 215,56 | |
| 613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT | | 4 381 | | | | 5 703 | | | | -1 322 | | -23,17 | |
| 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO | | 516 | | | | 406 | | | | 110 | | 27,09 | |
| 615600 MAINTENANCE | | 77 | | | | | | | | 77 | | N/S | |
| 616100 ASSUR.MULTIRISQUES | | | | | | 1 041 | | | | -1 041 | | -100,00 | |
| 616300 ASSUR.TRANSPORT | | 460 | | | | | | | | 460 | | N/S | |
| 618100 CONCOURS DIV.COTISAT | | 73 | | | | | | | | 73 | | N/S | |
| 618300 DOCUMENTATION | | 80 | | | | 80 | | | | | | 0,00 | |
| 621000 PERS. EXTERIEUR | | 22 887 | | | | 24 465 | | | | -1 578 | | -6,44 | |
| 622600 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE | | 2 600 | | | | 2 600 | | | | | | 0,00 | |
| 622630 HONO. COMMISSAIRE AUX COMPTES | | 2 825 | | | | 2 750 | | | | 75 | | 2,73 | |
| 623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU | | 451 | | | | 632 | | | | -181 | | -28,63 | |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT | | 2 761 | | | | 2 328 | | | | 433 | | 18,60 | |
| 625600 MISSIONS | | 307 | | | | | | | | 307 | | N/S | |
| 625700 REPAS | | 1 759 | | | | 1 583 | | | | 176 | | 11,12 | |

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|-----------------------------------|---------|
| 626300 AFFRANCHISSEMENTS | | 10 | -10 | -100,00 |
| 626500 TELEPHONE INTERNET INFORMATIQU | 520 | 643 | -123 | -19,12 |
| 627000 SERV.BANCAIRES & ASS | 571 | 535 | 36 | 6,73 |
| 627200 COMM.& FRAIS EMIS EMPRUNT | 625 | | 625 | N/S |
| 628100 ADHESIONS COTISATIONS | 1 765 | 1 057 | 708 | 66,98 |
| 628200 FORMATIONS | 3 399 | 1 952 | 1 447 | 74,13 |
| 628400 INFORMATIQUE A L'EXT | 1 240 | | 1 240 | N/S |
| 628800 AUTRES PRESTAT.DIVER | | 372 | -372 | -100,00 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 594 | 581 | 13 | 2,24 |
| 635110 CFE | 594 | 581 | 13 | 2,24 |
| Salaires et traitements | 122 861 | 91 555 | 31 306 | 34,19 |
| 641100 SALAIRES & APPOINTEM | 115 058 | 88 370 | 26 688 | 30,20 |
| 641200 VARIA. CONGES PAYES | 1 237 | 1 589 | -352 | -22,14 |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 1 557 | 2 511 | -954 | -37,98 |
| 641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 2 276 | -916 | 3 192 | 348,47 |
| 641410 PRIMES | 2 733 | | 2 733 | N/S |
| Charges sociales | 36 312 | 24 535 | 11 777 | 48,00 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF (CEA) | 35 328 | 24 612 | 10 716 | 43,54 |
| 645820 VARIA. CH. SUR CONGES PAYES | 669 | 267 | 402 | 150,56 |
| 645840 CH SOC SUR INDEMN.A VERSER | | -992 | 992 | -100,00 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 315 | 594 | -279 | -46,96 |
| 648000 AUTRES CHARGES DE PERS. | | 54 | -54 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 534 | 559 | -25 | -4,46 |
| 651000 REDEV.CONCES.BREV.LI | 524 | 480 | 44 | 9,17 |
| 658000 CHARGES DIV. DE GESTION COURANTE | 10 | 80 | -70 | -87,49 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 227 232 | 190 719 | 36 513 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 15 579 | 9 167 | 6 412 | 69,95 |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINA | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| 661160 INT. DES EMPRUNTS ET DETTES | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| Total des charges financières (IV) | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 576 | 1 980 | -404 | -20,39 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | 17 154 | 11 147 | 6 007 | 53,89 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|-----------------------------------|---------|
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 34 | -34 | -100,00 |
| 671200 PENAL.FISCAL PENAL.C | | 34 | -34 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | | 34 | -34 | -100,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | -34 | 34 | -100,00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | 3 690 | | 3 690 | N/S |
| 691000 PARTICIPATION SALARIES | 3 690 | | 3 690 | N/S |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 2 497 | 1 672 | 825 | 49,34 |
| 695000 IMPOT SUR LES SOCIETES | 2 497 | 1 672 | 825 | 49,34 |
| Total des produits (I + III + V) | 244 745 | 201 959 | 42 786 | 21,19 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 233 777 | 192 518 | 41 259 | 21,43 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 10 968 | 9 441 | 1 527 | 16,17 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| PRODUITS : | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | | | | |

Annexe association

PREAMBULE

L'association Coopawatt a été créée le 26 mars 2016. Il s'agit d'une association loi 1901.

L'association a pour objet de contribuer à l'émergence d'une société plus équitable et harmonieuse, reposant sur les énergies renouvelables, la sobriété et l'efficacité énergétiques.

Dans cette perspective, l'association Coopawatt assure l'animation de réseaux, mène des actions de sensibilisation et de mobilisation citoyenne.

Pour ce faire, l'association dispose de financements structurels pluriannuels en lien avec l'Ademe (Agence de l'Environnement et de la Maîtrise de l'Energie), la Région Bourgogne-Franche-Comté, la Région Auvergne-Rhône-Alpes.

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 229 282,89 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 10 967,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/05/2025 par les dirigeants.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

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

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

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

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

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

| Type | Durée |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques | de 01 à 03 ans |
| Brevets | 07 ans |
| Agencements, aménagements des terrains | de 06 à 20 ans |
| Constructions | de 10 à 40 ans |
| Agencement des constructions | 12 ans |
| Matériel et outillage industriels | 05 ans |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport | 04 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans |
| Mobilier | de 05 à 10 ans |

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

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

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Annexe association (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 833 | | | 833 |
| Immobilisations financières | 55 | 5 010 | | 5 065 |
| TOTAL | 888 | 5 010 | | 5 898 |

Amortissements

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|---------------|--------------|------------|--------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique | 833 | | | 833 |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II) | | | | |

Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé: | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres créances | | | |
| Créances de l'actif circulant: | | | |
| Créances usagers | 100 880 | | |
| Autres créances | 40 771 | | |
| Charges constatées d'avance | 988 | | |
| TOTAL | 142 639 | | |

Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|----------------|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | |
| Subventions/financements | 32 750 |
| Autres produits à recevoir | |
| TOTAL | 32 750 |

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

| Variation des fonds propres | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture |
|--|---------------|-------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | 6 250 | | 30 000 | 7 500 | 28 750 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | 34 890 | 9 441 | | | 44 331 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 9 441 | -9 441 | 10 968 | | 10 968 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | 50 581 | | 40 968 | 7 500 | 84 049 |
| Situation nette dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| TOTAL | 50 581 | | 40 968 | 7 500 | 84 049 |
| TOTAL dont générosité du public | | | | | |

Report à nouveau avant répartition du résultat

| Nature du report à nouveau | Débiteur | Créditeur |
|--|----------|---------------|
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées | | |
| - à l'exercice | | |
| - aux exercices ultérieurs | | |
| Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Report à nouveau des activités propres de l'association | | 44 331 |
| SOLDE | | 44 331 |

Etat des dettes et produits constatés d'avance

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5ans |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Etablissements de crédit | 61 812 | 14 642 | 47 170 | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 48 177 | 48 177 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 50 647 | 50 647 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 2 348 | 2 348 | | |
| Produits constatés d'avance | 11 000 | 11 000 | | |
| TOTAL | 173 984 | 126 814 | 47 170 | |

Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 4 860 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 437 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 16 297 |

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions d'exploitation

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | Montant notifié N | Montant perçu N | Montant restant à percevoir en N+1 | Montant perçu d'avance en N | Montant perçu d'avance en N-1 |
|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| ADEME | ENERGY SHAKER | | | 12 750 | | |
| LYON MET | FONCT. TX 68% | | 40 000 | 12 000 | | |
| VILLE DE LYON | FONCT. | 15 000 | 15 000 | | | |
| VILLE DE LYON | AGORA 2023 | 3 000 | 3 000 | | | |
| VILLE DE LYON | ENERGY SHAKER | 4 000 | 4 000 | | | |
| VILLEURBANNE | FONCT. | 4 000 | 4 000 | | | |
| AMAR Y SERVIR | ENERGY SHAKER | 10 000 | | 10 000 | | |
| TERRE SOLIDAIRE | ENERGY SHAKER | 20 000 | 20 000 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | 56 000 | 86 000 | 34 750 | | |

Contributions volontaires en nature

L'association n'a bénéficié d'aucune contribution volontaire en nature au cours de cet exercice.

Soldes intermédiaires de gestion

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

(Euros)

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| - Cout direct d'achat | | | | |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| Marge commerciale (I) | | | | |
| <i>Taux de marge commerciale</i> | % | % | | |
| + Production vendue | 125 718 | 56 576 | 69 142 | 122,21 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 125 718 | 56 576 | 69 142 | 122,21 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | 11 223 | 20 310 | -9 087 | -44,73 |
| - Sous traitance directe | | | | |
| Marge brute sur production (II) | 114 495 | 36 266 | 78 229 | 215,71 |
| <i>Taux de marge brute sur production</i> | <i>91,07 %</i> | <i>64,10 %</i> | | |
| Marge brute globale (I + II) | 114 495 | 36 266 | 78 229 | 215,71 |
| <i>Taux de marge brute globale</i> | <i>91,07 %</i> | <i>64,10 %</i> | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 55 707 | 53 179 | 2 528 | 4,75 |
| Valeur ajoutée produite | 58 788 | -16 913 | 75 701 | 447,59 |
| <i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i> | <i>46,76 %</i> | <i>-29,89 %</i> | | |
| + Subventions d'exploitation | 78 310 | 88 704 | -10 394 | -11,71 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 594 | 581 | 13 | 2,24 |
| - Salaires et traitements | 122 861 | 91 555 | 31 306 | 34,19 |
| - Charges sociales | 36 312 | 24 535 | 11 777 | 48,00 |
| Excédent brut d'exploitation | -22 669 | -44 880 | 22 211 | 49,49 |
| <i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i> | <i>-18,03 %</i> | <i>-79,33 %</i> | | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 292 | 161 | 131 | 81,37 |
| - Autres charges de gestion courante | 534 | 559 | -25 | -4,46 |
| + Transfert de charges d'exploitation | 490 | 1 945 | -1 455 | -74,80 |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | -22 421 | -43 333 | 20 912 | 48,26 |
| <i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i> | <i>-17,83 %</i> | <i>-76,59 %</i> | | |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | 38 000 | 45 000 | -7 000 | -15,55 |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 17 154 | 3 647 | 13 507 | 370,36 |
| <i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i> | <i>13,65 %</i> | <i>6,45 %</i> | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 34 | -34 | -100,00 |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Résultat exceptionnel | | -34 | 34 | -100,00 |
| - Participation des salariés aux résultats | 3 690 | | 3 690 | N/S |
| - Impôt sur les bénéfices | 2 497 | -5 828 | 8 325 | 142,84 |
| Résultat Net Comptable | 10 968 | 9 441 | 1 527 | 16,17 |
| <i>Résultat net / chiffre d'affaires</i> | <i>8,72 %</i> | <i>16,69 %</i> | | |

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ(Euros)

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|---------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| - Cout direct d'achat | | | | |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| Marge commerciale (I) | | | | |
| Taux de marge commerciale | % | % | | |
| + Production vendue | 125 718 | 56 576 | 69 142 | 122,21 |
| 706000 PRESTATIONS DE SERVICE | 98 220 | 34 789 | 63 431 | 182,33 |
| 708000 FRAIS REFACTURES | 27 498 | 21 787 | 5 711 | 26,21 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 125 718 | 56 576 | 69 142 | 122,21 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | |
| - Sous traitance directe | 11 223 | 20 310 | -9 087 | -44,73 |
| 604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN | 11 223 | 20 310 | -9 087 | -44,73 |
| Marge brute sur production (II) | 114 495 | 36 266 | 78 229 | 215,71 |
| Taux de marge brute sur production | 91,07 % | 64,10 % | | |
| Marge brute globale (I + II) | 114 495 | 36 266 | 78 229 | 215,71 |
| Taux de marge brute globale | 91,07 % | 64,10 % | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 55 707 | 53 179 | 2 528 | 4,75 |
| 606140 CARBURANT | 22 | | 22 | N/S |
| 606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O | 574 | 1 045 | -471 | -45,06 |
| 606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ | 670 | 282 | 388 | 137,59 |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 6 860 | 5 607 | 1 253 | 22,35 |
| 613500 LOCATIONS CLOUD | 284 | 90 | 194 | 215,56 |
| 613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT | 4 381 | 5 703 | -1 322 | -23,17 |
| 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO | 516 | 406 | 110 | 27,09 |
| 615600 MAINTENANCE | 77 | | 77 | N/S |
| 616100 ASSUR.MULTIRISQUES | | 1 041 | -1 041 | -100,00 |
| 616300 ASSUR.TRANSPORT | 460 | | 460 | N/S |
| 618100 CONCOURS DIV.COTISAT | 73 | | 73 | N/S |
| 618300 DOCUMENTATION | 80 | 80 | | 0,00 |
| 621000 PERS. EXTERIEUR | 22 887 | 24 465 | -1 578 | -6,44 |
| 622600 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE | 2 600 | 2 600 | | 0,00 |
| 622630 HONO. COMMISSAIRE AUX COMPTES | 2 825 | 2 750 | 75 | 2,73 |
| 623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU | 451 | 632 | -181 | -28,63 |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT | 2 761 | 2 328 | 433 | 18,60 |
| 625600 MISSIONS | 307 | | 307 | N/S |
| 625700 REPAS | 1 759 | 1 583 | 176 | 11,12 |
| 626300 AFFRANCHISSEMENTS | | 10 | -10 | -100,00 |
| 626500 TELEPHONE INTERNET INFORMATIQU | 520 | 643 | -123 | -19,12 |
| 627000 SERV.BANCAIRES & ASS | 571 | 535 | 36 | 6,73 |
| 627200 COMM.& FRAIS EMIS EMPRUNT | 625 | | 625 | N/S |
| 628100 ADHESIONS COTISATIONS | 1 765 | 1 057 | 708 | 66,98 |
| 628200 FORMATIONS | 3 399 | 1 952 | 1 447 | 74,13 |
| 628400 INFORMATIQUE A L'EXT | 1 240 | | 1 240 | N/S |
| 628800 AUTRES PRESTAT.DIVER | | 372 | -372 | -100,00 |
| Valeur ajoutée produite | 58 788 | -16 913 | 75 701 | 447,59 |
| Valeur ajoutée / chiffre d'affaires | 46,76 % | -29,89 % | | |
| + Subventions d'exploitation | 78 310 | 88 704 | -10 394 | -11,71 |
| 740000 SUBVENTIONS ADEME | 10 810 | 4 190 | 6 620 | 158,00 |
| 740200 SUBVENTIONS REGION AuRA | | 4 023 | -4 023 | -100,00 |
| 740300 SUBVENTIONS LYON ET LYON MET. | 62 000 | 60 000 | 2 000 | 3,33 |
| 740800 AUTRE SUB. D'EXPLOITATION | | 11 825 | -11 825 | -100,00 |
| 740810 AIDES ASP | 5 500 | 8 667 | -3 167 | -36,53 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 594 | 581 | 13 | 2,24 |
| 635110 CFE | 594 | 581 | 13 | 2,24 |
| - Salaires et traitements | 122 861 | 91 555 | 31 306 | 34,19 |
| 641100 SALAIRES & APPOINTEM | 115 058 | 88 370 | 26 688 | 30,20 |
| 641200 VARIA. CONGES PAYES | 1 237 | 1 589 | -352 | -22,14 |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 1 557 | 2 511 | -954 | -37,98 |
| 641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 2 276 | -916 | 3 192 | 348,47 |

COOPAWATT ASSOCIATION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ(Euros)

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite) | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|--|--|--|---------------|
| 641410 PRIMES | 2 733 | | 2 733 | N/S |
| - Charges sociales | 36 312 | 24 535 | 11 777 | 48,00 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF (CEA) | 35 328 | 24 612 | 10 716 | 43,54 |
| 645820 VARIA. CH. SUR CONGES PAYES | 669 | 267 | 402 | 150,56 |
| 645840 CH SOC SUR INDEMN.A VERSER | | -992 | 992 | -100,00 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 315 | 594 | -279 | -46,96 |
| 648000 AUTRES CHARGES DE PERS. | | 54 | -54 | -100,00 |
| Excédent brut d'exploitation | -22 669 | -44 880 | 22 211 | 49,49 |
| Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires | -18,03 % | -79,33 % | | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 292 | 161 | 131 | 81,37 |
| 756000 COTISATIONS DES ADHERENTS | 291 | 160 | 131 | 81,88 |
| 758000 PRODUITS DIV. DE GESTION COURANTE | 1 | 1 | | 0,00 |
| - Autres charges de gestion courante | 534 | 559 | -25 | -4,46 |
| 651000 REDEV.CONCES.BREV.LI | 524 | 480 | 44 | 9,17 |
| 658000 CHARGES DIV. DE GESTION COURANTE | 10 | 80 | -70 | -87,49 |
| + Transfert de charges d'exploitation | 490 | 1 945 | -1 455 | -74,80 |
| 791000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPL. | 490 | 1 945 | -1 455 | -74,80 |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | -22 421 | -43 333 | 20 912 | 48,26 |
| Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires | -17,83 % | -76,59 % | | |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | 38 000 | 45 000 | -7 000 | -15,55 |
| 755100 CONTRIB. FI. AUTRES ORGA. | 38 000 | 45 000 | -7 000 | -15,55 |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINA | 1 935 | 2 074 | -139 | -6,69 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| 661160 INT. DES EMPRUNTS ET DETTES | 359 | 93 | 266 | 286,02 |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 17 154 | 3 647 | 13 507 | 370,36 |
| Résultat courant / chiffre d'affaires | 13,65 % | 6,45 % | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |

COOPAWATT ASSOCIATION
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 DÉTAILLÉ(Euros)

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite) | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|-----------------------------------|----------------------------|
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 671200 PENAL.FISCAL PENAL.C | | 34 34 | -34 -34 | -100,00 -100,00 |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Résultat exceptionnel | | -34 | 34 | -100,00 |
| - Participation des salariés aux résultats 691000 PARTICIPATION SALARIES | 3 690 3 690 | | 3 690 3 690 | N/S N/S |
| - Impôt sur les bénéfices 695000 IMPOT SUR LES SOCIETES 789000 REPRISE FONDS DEDIES | 2 497 2 497 | -5 828 1 672 -7 500 | 8 325 825 7 500 | 142,84 49,34 -100,00 |
| Résultat Net Comptable | 10 968 | 9 441 | 1 527 | 16,17 |
| Résultat net / chiffre d'affaires | 8,72 % | 16,69 % | | |

Liasse 2024 IS RS

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|--------|---------------------------------|---------|-------------------|-----|---|--------|--------------------------------|---------|----------|---|---|---|---|---|---|---|--------------------|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| Désignation de l'entreprise <u>COOPAWATT ASSOCIATION</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SIRET | | <table><tr><td>8</td><td>1</td><td>9</td><td>7</td><td>3</td><td>7</td><td>7</td><td>3</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td></tr></table> | | | | | | | | | | 8 | 1 | 9 | 7 | 3 | 7 | 7 | 3 | 5 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | | | | | | | | | | |
| 8 | 1 | 9 | 7 | 3 | 7 | 7 | 3 | 5 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | <u>1</u> <u>2</u> | | | | Durée de l'exercice précédent * | | <u>1</u> <u>2</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table><tr><td colspan="10"></td><td colspan="2">Exercice N clos le</td></tr><tr><td colspan="10"></td><td colspan="2"><u>3</u> <u>1</u> <u>1</u> <u>2</u> <u>2</u> <u>0</u> <u>2</u> <u>4</u></td></tr></table> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Exercice N clos le | | | | | | | | | | | | <u>3</u> <u>1</u> <u>1</u> <u>2</u> <u>2</u> <u>0</u> <u>2</u> <u>4</u> | |
| | | | | | | | | | | Exercice N clos le | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | <u>3</u> <u>1</u> <u>1</u> <u>2</u> <u>2</u> <u>0</u> <u>2</u> <u>4</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF | | | | | | | | | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | | 010 | | | | 012 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * | | 014 | | | | 016 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles * | | 028 | | 833 | | 030 | | 833 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations financières * (1) | | 040 | | 5 065 | | 042 | | | | 5 065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I (5) | | | | 044 | | 5 898 | | 048 | | 833 | | 5 065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 100 880 | | 070 | | | | 100 880 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * (3) | | 072 | | 40 771 | | 074 | | | | 40 771 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | | | | 082 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Disponibilités | | 084 | | 81 579 | | 086 | | | | 81 579 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance * | | 092 | | 988 | | 094 | | | | 988 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total II | | | | 096 | | 224 218 | | 098 | | | | 224 218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total général (I + II) | | | | 110 | | 230 116 | | 112 | | 833 | | 229 283 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PASSIF | | | | | | | | | | | | Exercice N 1 | | NET | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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'œuvres originales d'artistes vivants *) | | | | 131 | | | |) | | 132 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | | | | | 134 | | 44 331 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | | | | | | | | | 136 | | 10 968 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | | | | | | | | | 137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | | | | | | 140 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I | | | | | | | | | | 142 | | 55 298 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | | | | | Total II | | 154 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | | | | | | | | | 156 | | 61 812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | | | | | 164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | | | | | | | | | | 166 | | 48 177 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) | | | | 169 | | 23 751 | |) | | 172 | | 50 647 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Comptes courants d'associés | | | | | | | | | | 173 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | | | | | | 175 | | 2 348 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | | | | | | | 174 | | 11 000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total III | | | | | | | | | | 176 | | 173 984 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | | | | | | | | | | | | 180 | | 229 283 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RENOUVOIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | | 193 | | | | (4) | | Dont dettes à plus d'un an | | 195 | | 25 920 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) | Dont créances à plus d'un an | | 197 | | | | (5) | | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | | 182 | | 5 010 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | | 199 | | | | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | | 184 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025

| | | | | | | |
|---|--|---|---|--|-----|-------|
| Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise <u>COOPAWATT ASSOCIATION</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| A – RÉSULTAT COMPTABLE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | Exercice N clos le | | |
| | | 018 | | 3, 1, 1, 2, 2, 0, 2, 4 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | | 210 | | |
| | Production vendue | Biens | 215 | 214 | | |
| | | Services * | 217 | 218 | | |
| | | dont export et livraisons intracommunautaires | | 125 718 | | |
| | Production stockée * | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | 226 78 310 | | |
| Autres produits | | | 230 38 782 | | | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 242 810 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | 234 | | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | 238 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | 240 | | |
| | Autres charges externes * : | (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :) | | 242 66 930 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | | 243 594 244 594 | | |
| | Rémunérations du personnel * | | | 250 122 861 | | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | 252 36 312 | | |
| | Dotations aux amortissements * | | | 254 | | |
| | dont amortissement du fonds de commerce | | 255 | | | |
| | Dotations aux provisions | | | 256 | | |
| | Autres charges | (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | 259 534 260 | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 227 232 | | |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | 270 15 579 | | |
| Produits financiers (III) | 280 | 1 935 | Charges financières (V) | 294 | 359 | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | 290 | | | |
| Charges exceptionnelles (VI) | (dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)) | | 300 | 3 690 | | |
| Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | 306 | 2 497 | | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 10 968 | | |
| B – RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 10 968 314 | | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | 316 | | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) 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 | 6 457 |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de 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 | | | | | |
| Dédutions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 997 | | | | |
| | Entreprises nouvelles (44. sixties) | 986 | ZFU-TE (44. octies A) | 987 | 342 | |
| | | | JEI (44. sixties A) | 989 | | |
| | ZRD (44. terdecies) | 127 | ZRR (44. quindécies) | 138 | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 991 | France Ruralités Revitalisation (art.44 quindécies A) | 181 | | |
| | ZFANG 44. quaterdecies | 345 | Investissements et souscriptions outre mer | 344 | | |
| | Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies) | 992 | Zone de développement prioritaire (44. septuagies) | 993 | | |
| | Créance due au report en arrière du déficit | | | 346 | 350 | 101 |
| | Dédution exceptionnelle (Art 39 decies A) | 655 | Dédution exceptionnelle (Art 39 decies A) | 643 | | |
| | Dédution exceptionnelle (Art 39 decies B) | 645 | Dédution exceptionnelle (Art 39 decies C) | 647 | | |
| Dédution exceptionnelle (Art 39 decies D) | 648 | Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | 641 | | | |
| Dédution exceptionnelle (Art 39 decies F) | 990 | Dédution exceptionnelle (Art 39 decies G) | 649 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 352 17 323 354 | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | 356 | | | |
| Déficits antérieurs reportables * | dont imputés sur le résultat : | | 360 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 370 17 323 372 | | |

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

DGFIP N°2033-B-SD 2025

Extension

[illegible]

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : COOPAWATT 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 | | 442 | | 444 | | 446 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 833 | 472 | | 474 | | 476 | 833 | |
| Immobilisations financières | | 480 | 55 | 482 | 5 010 | 484 | | 486 | 5 065 | |
| TOTAL | | 490 | 888 | 492 | 5 010 | 494 | | 496 | 5 898 | |

| 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 | | 532 | | 534 | | 536 | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 833 | 562 | | 564 | | 566 | 833 |
| TOTAL | | 570 | 833 | 572 | | 574 | | 576 | 833 |

| 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 | | | | |
| | | | | | | 19 % ⑤ | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑥ | | |
| 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-SD

(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.

DGFIP N° 2033-D-SD 2025

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

Désignation de l'entreprise : COOPAWATT 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 | 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 | | | | 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, agen- cements amén. div. | 740 | 745 | | 6 | |
| Matériel de transport | 750 | 755 | | 7 | |
| Autres immobilisa- tions 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 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | |
| Nombres d'opérations sur l'exercice | 982 ter | |
| Déficits imputés | 983 | |
| Déficits reportables | 984 | |
| Déficits de l'exercice | 960 | |
| Total des déficits restant à reporter | 970 | |

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 dont cotisations facultatives Madelin | 325 | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | 380 | |
| dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | 326 | |
| N° du centre de gestion agréé | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | 374 | 23 570 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | 378 | 9 088 |
| 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-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2025

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

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2025

| | | | |
|--|--|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise:COOPAWATT ASSOCIATION..... | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le: ..01./01./2024. et clos le:31./12./2024 | | Données en nombre de mois 1 2 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | 376 | 4,00 |
| Dont apprentis | | 657 | |
| Dont handicapés | | 651 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | 861 | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | 108 | 125 718 |
| 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 | |
| TOTAL 1 | | 106 | 125 718 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | 115 | 292 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | 113 | 78 310 |
| 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 | 78 602 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | 121 | 12 489 |
| Variation négative des stocks | | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | 125 | 42 916 |
| 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 | 11 525 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | 133 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | 148 | 534 |
| 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 | 67 464 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | 137 | 136 856 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | 117 | 136 856 |

| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|-----|--|-----|--|--------------------------------|--|-----|--|
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | | | | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case <input type="checkbox"/> 020 <input type="checkbox"/> | | | | | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | | | | 022 | | Effectifs au sens de la CVAE * | | 023 | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | | | 026 | | | | | |
| Période de référence | | | | 024 | | / | | / | | 160 | |
| Date de cessation | | | | | | / | | / | | | |

(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.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2025

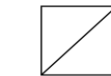
Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

Exercice clos le

31122024

SIREN

(1) Néant ☒ *

8 1 9 7 3 7 7 3 5

Dénomination de l'entreprise

COOPAWATT ASSOCIATION

Adresse (voie)

17 chemin des Terres Mêlées

Code postal

69290

Ville

GREZIEU-LA-VARENNE

| | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|--|
| 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 | |
| TOTAL DES LIGNES 901 + 903 | 905 | | TOTAL DES LIGNES 902 + 904 | 906 | |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025

(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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025

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

N° de dépôt

(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31122024

SIREN

8 1 9 7 3 7 7 3 5

Dénomination de l'entreprise

COOPAWATT ASSOCIATION

Adresse (voie)

17 chemin des Terres Mêlées

Code postal

69290

Ville

GREZIEU-LA-VARENNE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2025

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

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

| | | | |
|---|--|--|--|
|  | | N° 2065-SD 2025 Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i> | |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | | | |
| Exercice ouvert le | 01012024 | et clos le | 31122024 |
| | | Régime simplifié d'imposition | X |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | Régime réel normal | |
| 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 : | |
| COOPAWATT ASSOCIATION 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE | | | |
| SIRET | 8 1 9 7 3 7 7 3 5 0 0 0 1 2 | Mél : arnaud.clappier@coopawatt.fr | |
| Adresse du principal établissement : | | Ancienne adresse en cas de changement : | |
| | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | | | |
| | | | |
| SIRET | | | |
| B ACTIVITÉ | | | |
| Activités exercées | Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire Si vous avez changé d'activité, cochez la case | | |
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | |
| 1. Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal | Déficit |
| Bénéfice imposable à 15 % | 17 323 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| 2. Plus-values | | PV à long terme imposables à 19 % | PV exonérées (art. 238 quindecies) |
| PV à long terme imposables à 15 % | | | |
| Autres PV imposables à 19 % | | PV à long terme imposables à 0 % | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | Autres dispositifs |
| France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A | | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies | | Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies) | | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | Société d'investissement immobilier cotée |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 % | | | |
| F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI | x | NON |
| | | Si oui, indication du logiciel utilisé | Sage Génération Expert |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr. | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | Nom et adresse du conseil: | |
| TSARAP EXPERTISE 8-10 RUE JACQUARD 69004 LYON OGA/OMGA | | Tél: 0472265202 (Cocher la case correspondante) | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | | Identité du déclarant: | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné | | Date : 06052025 | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | Lieu : GREZIEU-LA-VARENNE | |
| Prestataire : | | Qualité et nom du signataire: Président | |
| | | Signature : Olimpiu Roib | |



Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2025)

ANNÉE 2024 ou exercice

Désignation de l'entreprise COOPAWATT ASSOCIATION
Adresse 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE

du _____
au _____

| A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1 | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | | | | ADRESSE COMPLÈTE | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3) | Valeur des avantages en nature (v. notice 4) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice 7) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | | 10 |
|---|--|-------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | | 1 759 |
| Total | | 1 759 |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) : | | | |
|--|-------|--|--------|
| Total des dépenses | | Bénéfices imposables 9 | |
| - de l'exercice . 2024 . . (total col.9 + total col.10) 10 | 1 759 | - de l'exercice . 2024 . . 10 | 17 323 |
| - de l'exercice précédent 10 | 1 583 | - de l'exercice précédent 10 | 11 147 |
| Nom et qualité du signataire <u>Olimpiu Roib</u> <u>Président</u> | | À <u>GREZIEU-LA-VARENNE</u> , le <u>06052025</u> Signature, | |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

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

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025

| | | | |
|--|---|--|--------------------------|
| 2025 | REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE | | 2069RCI |
| Exercice du 01/ 01 | | au 31 / 12 | ou au titre de l'année N |
| | | Néant | |
| | | PME au sens communautaire | |
| Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI) | | | |
| | | Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre | |
| Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère) | | | |
| | | | |
| I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE | | | |
| Crédit d'impôt | Montant | | |
| MEC | 101 | | |
| | | | |
| | | | |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | | | |
| dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris | | | |
| Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME | | | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément) | | | |
| Dont montant préfinancé | | | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | | | |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail | | | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | | | |
| | | | |
| II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE | | | |
| Crédit d'impôt | Montant | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM | | | |
| PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts) | | | |
| | | | |
| III - CAS PARTICULIERS | | | |
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N | | Montant | |
| | | | |
| | | | |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois | | Montant | |
| | | | |
| | | | |

CA18CHAPAY

Charges à payer

Montant

SAGE Experts-comptables janvier 2025

CA20CHAAVA

COOPAWATT ASSOCIATION

[illegible]

CA21PROAVA

SAGE Experts-comptables janvier 2025

[illegible]

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

CALC219BF4 (2025)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

| |
|--|
| COOPAWATT ASSOCIATION |
| 17 chemin des Terres Mêlées 69290 GREZIEU-LA-VARENNE |
| 81973773500012 |
| 9499Z |

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

| | | |
|--|---|--------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 17 323 |
| b | Dont plus-value nette à court terme | |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I | |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

II . Bénéfices soumis au taux réduit

| | | |
|--------------------|--|--------|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12 | 42 500 |
| h | Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | 17 323 |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I | |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I | |
| Total lignes h à k | | 17 323 |

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

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