

MOUSTAFA IBRAHIM

EXPERTISE COMPTABLE COMMISSARIAT AUX COMPTES
FORMATION CONTINUE

ASSOCIATION TI TANG RECUP

*21 AVENUE GRAND PITON ZA CAMBAIE,
97460 SAINT PAUL*

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION TI TANG RECUP

Association au capital de 0 €

Siège social : 21 AVENUE GRAND PITON ZA CAMBAIE

97460 SAINT PAUL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2023

Aux membres de l'Association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association TI TANG RECUP relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821.53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Cycle Subventions : Nous avons évalué le caractère approprié des principes comptables de l'association relatifs à la correcte comptabilisation des subventions, eu égard aux règles et principes comptables français. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier la correcte comptabilisation des subventions à recevoir selon les différents avis de versements et notifications d'attributions de subventions.

Cycle Chiffre d'affaires : Nous avons évalué le caractère approprié des principes comptables de l'association relatifs à la correcte comptabilisation du chiffre d'affaires, eu égard aux règles et principes comptables français. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier la correcte comptabilisation du chiffre d'affaires selon les extractions GESCOM et les différentes factures de ventes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents de la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINT DENIS,

Le Commissaire aux comptes

MOUSTAFA IBRAHIM

Signé par Moustafa Ibrahim
Le 22/11/24

ID: tx_MkWW6VX7IdBv

MOUSTAFA
IBRAHIM
EXPERTISE COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES
FONDATEUR & ASSOCIÉ

Association TI TANG RECUP

21 AVENUE GRAND PITON

ZA CAMBAIE

97460 ST PAUL

Exercice du : 01012023

au 31122023

APE : 9499Z

SIRET : 79431235500033



cabinet d'expertise comptable



MDA - Société d'expertise comptable - inscrite au tableau de l'Ordre de la Réunion - S.A.S.U. au capital de 444 800 euros
RCS de Saint-Denis 353 807 894 00020 - APE/NAF 6920Z
10 rue de l'amitié - ZAC du Triangle - Immeuble Thalès - 3^{ème} étage, 97490 Sainte-Clotilde
Tél : 0262 21 33 32 - Fax : 0262 21 09 48 - cabinet@mda.re

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | |
|---|----|
| <i>Annexe au bilan</i> | 1 |
| <i>----- B I L A N -----</i> | 2 |
| <i>Bilan Actif</i> | 3 |
| <i>Détail de l'Actif</i> | 4 |
| <i>Bilan Passif</i> | 6 |
| <i>Détail du Passif</i> | 7 |
| <i>----- R E S U L T A T -----</i> | 9 |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | 10 |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | 11 |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | 12 |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | 16 |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires</i> | 17 |
| <i>----- A N N E X E -----</i> | 20 |
| <i>Règles et méthodes comptables 1</i> | 21 |
| <i>Immobilisations</i> | 23 |
| <i>Amortissements</i> | 24 |
| <i>Dettes garanties par des suretés réelles</i> | 25 |
| <i>Crédit-Bail</i> | 26 |
| <i>Capital Social et Effectifs</i> | 27 |
| <i>Chiffres clés de l'entreprise</i> | 28 |
| <i>Provisions au bilan</i> | 29 |
| <i>Créances et dettes</i> | 30 |
| <i>Stocks et en-cours</i> | 31 |
| <i>----- E T A T S F I S C A U X -----</i> | 32 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i> | 33 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i> | 34 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i> | 35 |
| <i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i> | 36 |
| <i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i> | 37 |
| <i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i> | 38 |
| <i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i> | 39 |
| <i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i> | 40 |
| <i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i> | 41 |
| <i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i> | 42 |
| <i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i> | 43 |
| <i>BIC-RN 2056 - Provisions</i> | 44 |
| <i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i> | 45 |
| <i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i> | 46 |
| <i>2058A - Réintégrations diverses</i> | 47 |
| <i>2058A - Déductions diverses</i> | 48 |
| <i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i> | 49 |
| <i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i> | 50 |
| <i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i> | 51 |
| <i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i> | 52 |
| <i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i> | 53 |
| <i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i> | 54 |
| <i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i> | 55 |
| <i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i> | 56 |
| <i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i> | 57 |
| <i>Taux réduit IS page 1</i> | 58 |
| <i>----- D O S S I E R D E G E S T I O N -----</i> | |
| <i>Bilans comparatifs et graphiques</i> | 59 |

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | |
|---|----|
| <i>Bilan Répartition graphique</i> | 60 |
| <i>Explication de la trésorerie et graphique</i> | 61 |
| <i>Du résultat à la trésorerie</i> | 62 |
| <i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i> | 63 |
| <i>Tableau de Fonds de Roulement</i> | 64 |
| <i>Tableau de Financement</i> | 65 |
| <i>4 Ratios d'activité</i> | 66 |
| <i>3 ratios financiers</i> | 67 |
| <i>7 ratios d'activité</i> | 68 |
| <i>7 ratios financiers</i> | 69 |

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **909 614** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **3 214 600** euros
 - un total charges de **3 196 973** euros
 - dégage un résultat de **17 627** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association TI TANG RECUP** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|---|------------|-------------------|---------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 91 040 | 38 322 | 52 718 | 71 612 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 94 789 | 53 787 | 41 002 | 50 468 |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 648 903 | 511 124 | 137 779 | 167 518 |
| | Autres immobilisations corporelles | 206 348 | 128 327 | 78 021 | 77 504 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 198 | | 198 | 198 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 24 178 | | 24 178 | 22 718 |
| | TOTAL (II) | 1 065 455 | 731 560 | 333 895 | 390 017 |
| COMPTES DE REGULARISATION | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 47 508 | | 47 508 | 66 964 |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 8 538 | | 8 538 | 4 000 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 49 449 | 5 669 | 43 780 | 128 533 |
| | Autres créances | 27 555 | | 27 555 | 209 114 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 448 206 | | 448 206 | 181 233 |
| | Charges constatées d'avance | 132 | | 132 | 314 |
| | TOTAL (III) | 581 387 | 5 669 | 575 718 | 590 158 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 1 646 843 | 737 229 | 909 614 | 980 174 |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | | | | 24 178 | 22 718 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | | |

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 333 895 | 36,71 | 390 017 | 39,79 | (56 121) | -14,39 |
| Concessions brevets et droits similaires | 52 718 | 5,80 | 71 612 | 7,31 | (18 894) | -26,38 |
| CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR | 91 040 | 10,01 | 91 040 | 9,29 | | |
| CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR | (38 322) | -4,21 | (19 428) | -1,98 | (18 894) | -97,25 |
| Constructions | 41 002 | 4,51 | 50 468 | 5,15 | (9 466) | -18,76 |
| BÂTIMENTS | 5 200 | 0,57 | 5 200 | 0,53 | | |
| INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENC | 87 042 | 9,57 | 87 042 | 8,88 | | |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | 2 547 | 0,28 | 2 547 | 0,26 | | |
| AMORTISSEMENT BATIMENT | (2 257) | -0,25 | (1 910) | -0,19 | (347) | -18,16 |
| AMORT INSTAL ET AGENCT | (49 746) | -5,47 | (40 881) | -4,17 | (8 864) | -21,68 |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | (1 784) | -0,20 | (1 530) | -0,16 | (255) | -16,65 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 137 779 | 15,15 | 167 518 | 17,09 | (29 739) | -17,75 |
| MATÉRIEL INDUSTRIEL | 613 231 | 67,42 | 573 228 | 58,48 | 40 003 | 6,98 |
| OUTILLAGE INDUSTRIEL | 29 195 | 3,21 | 29 195 | 2,98 | | |
| AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DU | 6 478 | 0,71 | 6 478 | 0,66 | | |
| AMT MAT INDUSTRIEL | (479 954) | -52,76 | (412 425) | -42,08 | (67 529) | -16,37 |
| AMT OUT INDUSTRIEL | (26 195) | -2,88 | (24 922) | -2,54 | (1 273) | -5,11 |
| AMORT AGENCEMENTS ET AMÉNAGEME | (4 975) | -0,55 | (4 036) | -0,41 | (940) | -23,28 |
| Autres immobilisations corporelles | 78 021 | 8,58 | 77 504 | 7,91 | 517 | 0,67 |
| INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENC | 98 220 | 10,80 | 91 272 | 9,31 | 6 948 | 7,61 |
| MATÉRIEL DE TRANSPORT | 40 348 | 4,44 | 39 387 | 4,02 | 961 | 2,44 |
| MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL | 44 886 | 4,93 | 32 540 | 3,32 | 12 345 | 37,94 |
| MOBILIER | 22 894 | 2,52 | 22 894 | 2,34 | | |
| AMT INST GEN | (41 612) | -4,57 | (31 654) | -3,23 | (9 958) | -31,46 |
| AMT MAT DE TRANSPORT | (33 690) | -3,70 | (31 726) | -3,24 | (1 964) | -6,19 |
| AMT MAT DE BUREAU | (31 065) | -3,42 | (24 313) | -2,48 | (6 751) | -27,77 |
| AMT MOBILIER | (21 960) | -2,41 | (20 896) | -2,13 | (1 064) | -5,09 |
| Autres participations | 198 | 0,02 | 198 | 0,02 | | |
| TITRES DE PARTICIPATION | 198 | 0,02 | 198 | 0,02 | | |
| Autres immobilisations financières | 24 178 | 2,66 | 22 718 | 2,32 | 1 460 | 6,43 |
| DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ | 24 178 | 2,66 | 22 718 | 2,32 | 1 460 | 6,43 |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 575 718 | 63,29 | 590 158 | 60,21 | (14 439) | -2,45 |
| Matières premières, approvisionnements | 47 508 | 5,22 | 66 964 | 6,83 | (19 456) | -29,06 |
| EMBALLAGES | 47 508 | 5,22 | 66 964 | 6,83 | (19 456) | -29,06 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 8 538 | 0,94 | 4 000 | 0,41 | 4 538 | 113,44 |
| FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM | 8 538 | 0,94 | 4 000 | 0,41 | 4 538 | 113,44 |
| Créances clients et comptes rattachés | 43 780 | 4,81 | 128 533 | 13,11 | (84 753) | -65,94 |
| Collectif clients débiteurs | 7 298 | 0,80 | | | 7 298 | |
| CLIENTS | 36 482 | 4,01 | 128 533 | 13,11 | (92 051) | -71,62 |
| CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX | 5 669 | 0,62 | | | 5 669 | |
| DÉPRÉCIATIONS COMPTES DE CLIEN | (5 669) | -0,62 | | | (5 669) | |
| Autres créances | 27 555 | 3,03 | 209 114 | 21,33 | (181 560) | -86,82 |
| FOURNISSEURS | 1 179 | 0,13 | 1 212 | 0,12 | (33) | -2,71 |
| PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE | | | 2 401 | 0,24 | (2 401) | -100,00 |
| PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE | 601 | 0,07 | | | 601 | |
| ETAT - SUBVENTIONS À RECEVOIR | 11 000 | 1,21 | 176 782 | 18,04 | (165 782) | -93,78 |

Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12 | 01/01/2022 | 12 | Variations | % |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE | 13 671 | 1,50 | | | 13 671 | |
| TVA DÉDUCTIBLE DOM 8,5% DÉBITS | 1 087 | 0,12 | 1 578 | 0,16 | (491) | -31,12 |
| CRÉDIT DE TVA À REPORTER | | | 27 141 | 2,77 | (27 141) | -100,00 |
| Taxe sur le CA Fact.à établir. | 17 | | | | 17 | |
| Disponibilités | 448 206 | 49,27 | 181 233 | 18,49 | 266 973 | 147,31 |
| BANQUE PRINCIPALE | 71 494 | 7,86 | 51 576 | 5,26 | 19 917 | 38,62 |
| CEPAC CSL | 300 378 | 33,02 | 54 482 | 5,56 | 245 896 | 451,34 |
| CEPAC LIVRET A | 72 700 | 7,99 | 70 781 | 7,22 | 1 919 | 2,71 |
| BFC | 3 398 | 0,37 | 3 540 | 0,36 | (142) | -4,02 |
| CAISSE SIÈGE SOCIAL | 237 | 0,03 | 854 | 0,09 | (617) | -72,21 |
| Charges constatées d'avance | 132 | 0,01 | 314 | 0,03 | (181) | -57,84 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 132 | 0,01 | 314 | 0,03 | (181) | -57,84 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 909 614 | 100,00 | 980 174 | 100,00 | (70 561) | -7,20 |

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|------------|------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 556 235 | 495 786 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 17 627 | 60 449 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | 47 864 | 58 266 |
| Total des capitaux propres | | 621 726 | 614 501 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 42 957 | 74 122 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 1 772 | 654 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 012 | 38 920 |
| | Dettes fiscales et sociales | 206 317 | 249 891 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 12 829 | 2 086 |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| Total des dettes | | 287 888 | 365 673 |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | | 909 614 | 980 174 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | 17 627,13 | 60 449,03 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 265 521 | 365 673 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12 | 01/01/2022 | 12 | Variations | % |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| TOTAL I - Capitaux propres | 621 726 | 68,35 | 614 501 | 62,69 | 7 225 | 1,18 |
| Autres réserves | 556 235 | 61,15 | 495 786 | 50,58 | 60 449 | 12,19 |
| AUTRES RÉSERVES | 556 235 | 61,15 | 495 786 | 50,58 | 60 449 | 12,19 |
| Résultat de l'exercice | 17 627 | 1,94 | 60 449 | 6,17 | (42 822) | -70,84 |
| Subventions d'investissement | 47 864 | 5,26 | 58 266 | 5,94 | (10 402) | -17,85 |
| SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT | 81 949 | 9,01 | 81 949 | 8,36 | | |
| SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT | (34 085) | -3,75 | (23 683) | -2,42 | (10 402) | -43,92 |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 287 888 | 31,65 | 365 673 | 37,31 | (77 786) | -21,27 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 42 957 | 4,72 | 74 122 | 7,56 | (31 164) | -42,04 |
| PRET REUNION ACTIVE SIFA 50K_ | 6 470 | 0,71 | 19 219 | 1,96 | (12 749) | -66,33 |
| PRET CEPAC 30K_ | 1 547 | 0,17 | 7 684 | 0,78 | (6 137) | -79,87 |
| PRET SIFA2 50K_ | 34 801 | 3,83 | 46 991 | 4,79 | (12 189) | -25,94 |
| INTREST COURUS | 139 | 0,02 | 229 | 0,02 | (90) | -39,18 |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 772 | 0,19 | 654 | 0,07 | 1 118 | 170,93 |
| SOCIÉTAIRES - COMPTES COURANTS | 1 772 | 0,19 | 654 | 0,07 | 1 118 | 170,93 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 012 | 2,64 | 38 920 | 3,97 | (14 908) | -38,30 |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 3 334 | 0,37 | 2 240 | 0,23 | 1 094 | 48,86 |
| FOURNISSEURS | 20 678 | 2,27 | 36 680 | 3,74 | (16 003) | -43,63 |
| Dettes fiscales et sociales | 206 317 | 22,68 | 249 891 | 25,49 | (43 575) | -17,44 |
| PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES | 1 999 | 0,22 | 8 195 | 0,84 | (6 196) | -75,61 |
| Part.des salariés aux résultat | 3 001 | 0,33 | | | 3 001 | |
| PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE | 3 006 | 0,33 | | | 3 006 | |
| PERSONNEL - OPPOSITIONS | 88 | 0,01 | | | 88 | |
| PROV CONGES PAYES | 76 783 | 8,44 | 81 705 | 8,34 | (4 922) | -6,02 |
| SÉCURITÉ SOCIALE | 57 238 | 6,29 | 68 001 | 6,94 | (10 763) | -15,83 |
| CRP | 21 717 | 2,39 | | | 21 717 | |
| MUTUELLE | 636 | 0,07 | 636 | 0,06 | | |
| RETRAITE ARCCO | 5 784 | 0,64 | 12 224 | 1,25 | (6 440) | -52,68 |
| PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE | | | 5 570 | 0,57 | (5 570) | -100,00 |
| TAXE D'APPRENTISSAGE | | | 275 | 0,03 | (275) | -100,00 |
| TAXE EFFORT A LA CONSTRUCTION | 2 871 | 0,32 | 2 871 | 0,29 | | |
| TAXES FORMATION | 13 024 | 1,43 | 15 993 | 1,63 | (2 969) | -18,57 |
| Org. sociaux - Charges à payer | 459 | 0,05 | | | 459 | |
| CH SOC SUR CP | 7 691 | 0,85 | 17 975 | 1,83 | (10 284) | -57,21 |
| PRELEVEMENT A LA SOURCE | 583 | 0,06 | 433 | 0,04 | 150 | 34,68 |
| ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE | | | 16 621 | 1,70 | (16 621) | -100,00 |
| TVA À DÉCAISSER | 3 431 | 0,38 | | | 3 431 | |
| TVA A REGULARISER | 5 632 | 0,62 | 19 262 | 1,97 | (13 629) | -70,76 |
| Etat Charges à payer | 67 | 0,01 | 130 | 0,01 | (63) | -48,46 |
| 08/2023 - Effort construction | 2 308 | 0,25 | | | 2 308 | |
| Autres dettes | 12 829 | 1,41 | 2 086 | 0,21 | 10 743 | 515,07 |
| CLIENTS | 11 483 | 1,26 | 2 086 | 0,21 | 9 397 | 450,52 |
| Clients R.R.R à établir | 217 | 0,02 | | | 217 | |
| NOTE DE FRAIS | 1 129 | 0,12 | | | 1 129 | |
| TOTAL DU BILAN PASSIF | 909 614 | 100,00 | 980 174 | 100,00 | (70 561) | -7,20 |

Détail du Passif

| | | | | | | |
|-----------------------|------------|------|------------|------|------------|---|
| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12 | 01/01/2022 | 12 | Variations | % |
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|-------------------------|---|-----------|-------------|-----------|-----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | 1 029 004 | | 1 029 004 | 1 093 375 |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 10 282 | | 10 282 | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 1 039 286 | | 1 039 286 | 1 093 375 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 2 158 775 | 2 201 630 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | 2 212 | 20 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 3 200 272 | 3 295 024 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 34 668 | 13 785 |
| | Variation de stock | | | 19 456 | 12 523 |
| | Autres achats et charges externes | | | 566 717 | 527 361 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 60 229 | 26 274 |
| | Salaires et traitements | | | 2 180 804 | 2 296 766 |
| | Charges sociales du personnel | | | 192 441 | 257 669 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 117 839 | 122 067 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 5 669 | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 5 222 | 2 333 |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 3 183 046 | 3 258 777 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 17 225 | 36 247 |

Compte de Résultat 2/2

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 17 225 | 36 247 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | 843 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 2 295 | 52 211 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | 2 295 | 53 054 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 1 147 | 1 630 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | 1 147 | 1 630 |
| RESULTAT FINANCIER | | 1 149 | 51 424 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 18 374 | 87 671 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 1 631 | 24 331 |
| | Sur opérations en capital | 10 402 | 17 442 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | 12 033 | 41 773 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 8 219 | 50 762 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | 8 219 | 50 762 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 3 814 | (8 989) |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 4 561 | 18 233 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 3 214 600 | 3 389 851 |
| TOTAL DES CHARGES | | 3 196 973 | 3 329 402 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 17 627 | 60 449 |

| | | |
|--|--|--|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Total des produits d'exploitation | 3 200 272 | <i>307,93</i> | 3 295 024 | <i>301,36</i> | (94 753) | -2,88 |
| Ventes de marchandises | 1 029 004 | <i>99,01</i> | 1 093 375 | <i>100,00</i> | (64 371) | -5,89 |
| Ventes de marchandises FRANCE | 1 029 004 | <i>99,01</i> | 1 093 375 | <i>100,00</i> | (64 371) | -5,89 |
| VENTES PARTICULIERS 8.5% | 592 796 | <i>57,04</i> | 482 401 | <i>44,12</i> | 110 396 | <i>22,88</i> |
| VENTE CHIC & CHOC 8.5% | 6 555 | <i>0,63</i> | 16 759 | <i>1,53</i> | (10 204) | <i>-60,89</i> |
| VENTES PROFESSIONNELS 8.5% | 97 535 | <i>9,38</i> | 92 162 | <i>8,43</i> | 5 374 | <i>5,83</i> |
| VENTES À L'EXPORT | 332 117 | <i>31,96</i> | 502 053 | <i>45,92</i> | (169 936) | <i>-33,85</i> |
| Production vendue Biens | | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | 10 282 | <i>0,99</i> | | | 10 282 | |
| Production vendue Services FRANCE | 10 282 | <i>0,99</i> | | | 10 282 | |
| PRESTATIONS DE SERVICES EXO | 10 282 | <i>0,99</i> | | | 10 282 | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 1 039 286 | <i>100,00</i> | 1 093 375 | <i>100,00</i> | (54 089) | -4,95 |
| Subventions | 2 158 775 | <i>207,72</i> | 2 201 630 | <i>201,36</i> | (42 855) | -1,95 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 7 000 | <i>0,67</i> | 124 496 | <i>11,39</i> | (117 496) | <i>-94,38</i> |
| SUBVENTION EMPLOI CAE-CUI | 2 063 267 | <i>198,53</i> | 1 336 841 | <i>122,27</i> | 726 426 | <i>54,34</i> |
| SUBV EMPLOIS CDDI SUR EI | 16 263 | <i>1,56</i> | 17 273 | <i>1,58</i> | (1 010) | <i>-5,85</i> |
| SUBVENTION EMPLOI CDDI FEA | 13 953 | <i>1,34</i> | 620 498 | <i>56,75</i> | (606 545) | <i>-97,75</i> |
| SUBVENTION EMPLOI CDDI DOMENJO | | | 51 975 | <i>4,75</i> | (51 975) | <i>-100,00</i> |
| Subventions d'exploitation FONDS CONVENTIONNELS | 46 125 | <i>4,44</i> | | | 46 125 | |
| SUBVENTION EMPLOI INSERTION PI | | | 3 833 | <i>0,35</i> | (3 833) | <i>-100,00</i> |
| SUBVENTION FRAIS PERSONNEL | | | 25 547 | <i>2,34</i> | (25 547) | <i>-100,00</i> |
| SUBVENTION CONTRAT ALTERNANCE | 12 167 | <i>1,17</i> | 21 166 | <i>1,94</i> | (9 000) | <i>-42,52</i> |
| Autres produits d'exploitation | 2 212 | <i>0,21</i> | 20 | | 2 192 | N/S |
| DONS | 2 200 | <i>0,21</i> | | | 2 200 | |
| PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | 12 | | 20 | | (8) | <i>-42,07</i> |
| Total des charges d'exploitation | 3 183 046 | <i>306,27</i> | 3 258 777 | <i>298,05</i> | (75 731) | -2,32 |
| Achats de matières premières et autres appro. | 34 668 | <i>3,34</i> | 13 785 | <i>1,26</i> | 20 883 | 151,50 |
| FOURNITURES CONSOMMABLES | 9 786 | <i>0,94</i> | 5 252 | <i>0,48</i> | 4 534 | <i>86,33</i> |
| EMBALLAGES | 24 882 | <i>2,39</i> | 8 533 | <i>0,78</i> | 16 349 | <i>191,61</i> |
| Variation de stocks approvisionnements | 19 456 | <i>1,87</i> | 12 523 | <i>1,15</i> | 6 933 | 55,36 |
| VARIATION STOCK EMBALLAGES | 19 456 | <i>1,87</i> | 12 523 | <i>1,15</i> | 6 933 | <i>55,36</i> |
| Autres achats et charges externes | 566 717 | <i>54,53</i> | 527 361 | <i>48,23</i> | 39 356 | 7,46 |
| ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS | 59 233 | <i>5,70</i> | 14 964 | <i>1,37</i> | 44 268 | <i>295,83</i> |
| ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENT | 27 160 | <i>2,61</i> | 17 348 | <i>1,59</i> | 9 812 | <i>56,56</i> |
| ESSENCE, GAZ | 35 589 | <i>3,42</i> | 30 111 | <i>2,75</i> | 5 477 | <i>18,19</i> |
| FOURNITURES NON STOCKABLE EAU | 822 | <i>0,08</i> | 1 313 | <i>0,12</i> | (491) | <i>-37,40</i> |
| Fournitures non stockable tele | 11 969 | <i>1,15</i> | | | 11 969 | |
| ELECTRICITÉ | 7 669 | <i>0,74</i> | 8 039 | <i>0,74</i> | (370) | <i>-4,60</i> |
| FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE | (44) | | 1 338 | <i>0,12</i> | (1 382) | <i>-103,31</i> |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 284 | <i>0,12</i> | 24 | | 1 260 | <i>N/S</i> |
| CREDIT BAIL MASTER FW 404 GP | 10 386 | <i>1,00</i> | 10 472 | <i>0,96</i> | (87) | <i>-0,83</i> |
| CREDIT BAIL MASTER FY 787 QD | 9 516 | <i>0,92</i> | 9 516 | <i>0,87</i> | | |
| CR_D.BAIL GJ-291-AA MASTER | 8 232 | <i>0,79</i> | 3 022 | <i>0,28</i> | 5 210 | <i>172,38</i> |
| CRED.BAIL GJ-286-AA | 8 232 | <i>0,79</i> | 3 022 | <i>0,28</i> | 5 210 | <i>172,38</i> |
| Crédit bail GL 880 YH | 7 278 | <i>0,70</i> | | | 7 278 | |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12 | 01/01/2022 | 12 | Variations | % |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| Crédit bail GL-511-YJ | 7 278 | 0,70 | | | 7 278 | |
| CREDIT BAIL GQ-021-SB | 1 607 | 0,15 | | | 1 607 | |
| CREDIT BAIL GR-586-MW | 1 244 | 0,12 | | | 1 244 | |
| CREDIT BAIL VOLVO | | | 8 742 | 0,80 | (8 742) | -100,00 |
| CREDIT BAIL KANGOO | 2 633 | 0,25 | 2 106 | 0,19 | 526 | 24,99 |
| CRED.BAIL - MASTER EX-235-ZB | (715) | -0,07 | (2 084) | -0,19 | 1 369 | 65,69 |
| CREDIT BAIL - MASTER FS945GL | 7 875 | 0,76 | 7 875 | 0,72 | | |
| LOCATIONS IMMOBILIÈRE CAMBAIE1 | 62 092 | 5,97 | 62 160 | 5,69 | (68) | -0,11 |
| LOCATION IMMOBILIERE SNL | 3 180 | 0,31 | 3 000 | 0,27 | 180 | 6,00 |
| LOCATION IMMOBILIERE LOCAL EST | 9 360 | 0,90 | 13 390 | 1,22 | (4 030) | -30,10 |
| LOCATIONS IMMOBILIÈRES SUD | 48 664 | 4,68 | 48 664 | 4,45 | | |
| LOCATION IMMOBILIERE CAMBAIE3 | 46 453 | 4,47 | 44 325 | 4,05 | 2 128 | 4,80 |
| LOC IMMOBILIÈRE BOUTIQUE SUD | 11 706 | 1,13 | 17 187 | 1,57 | (5 481) | -31,89 |
| AUTRES LOCATIONS IMMOBILIERES | | | 306 | 0,03 | (306) | -100,00 |
| Locations SAINT HUBERT | 5 980 | 0,58 | | | 5 980 | |
| LOCATION VEHICULE | 4 961 | 0,48 | | | 4 961 | |
| LOCATION MATERIEL | | | 566 | 0,05 | (566) | -100,00 |
| ENTRETIEN ET RÉPARATIONS | 2 143 | 0,21 | 8 161 | 0,75 | (6 018) | -73,74 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EG-905-SG | | | 988 | 0,09 | (988) | -100,00 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FS-945-GL | 1 712 | 0,16 | 2 530 | 0,23 | (817) | -32,31 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EK-703-NG | | | 1 372 | 0,13 | (1 372) | -100,00 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EX-235-ZB | 3 329 | 0,32 | 4 005 | 0,37 | (676) | -16,88 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER ES-969-EP | | | 2 130 | 0,19 | (2 130) | -100,00 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS KANGOO EX-619-QJ | | | 666 | 0,06 | (666) | -100,00 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FY-787-QD | 1 178 | 0,11 | 1 182 | 0,11 | (4) | -0,32 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FW-404-GP | 953 | 0,09 | 1 676 | 0,15 | (723) | -43,14 |
| Entretien et réparations GL880YH | 1 008 | 0,10 | | | 1 008 | |
| Entretien et réparations GJ 291 AA MASTER | 1 859 | 0,18 | | | 1 859 | |
| MAINTENANCE | 25 789 | 2,48 | 25 883 | 2,37 | (94) | -0,36 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS VOLVO EW-922-SW | 1 313 | 0,13 | 3 336 | 0,31 | (2 023) | -60,63 |
| MULTIRISQUE + FLOTTE | 17 389 | 1,67 | 13 275 | 1,21 | 4 114 | 30,99 |
| PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREP | 58 146 | 5,59 | 25 141 | 2,30 | 33 005 | 131,28 |
| COMMISSIONS VENTE EN LIGNE | 3 631 | 0,35 | 3 144 | 0,29 | 488 | 15,51 |
| HONORAIRES | 28 082 | 2,70 | 90 964 | 8,32 | (62 882) | -69,13 |
| PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT | 821 | 0,08 | 1 549 | 0,14 | (728) | -47,02 |
| TRANSPORTS SUR ACHATS | 9 163 | 0,88 | 11 455 | 1,05 | (2 292) | -20,01 |
| TRANSPORT SUR VENTE | 1 804 | 0,17 | 1 620 | 0,15 | 184 | 11,37 |
| VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | | | 2 351 | 0,22 | (2 351) | -100,00 |
| RÉCEPTIONS | 1 476 | 0,14 | 241 | 0,02 | 1 235 | 512,89 |
| FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS | | | 11 885 | 1,09 | (11 885) | -100,00 |
| FRAIS POSTAUX | | | 17 | | (17) | -100,00 |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ | 4 760 | 0,46 | 3 508 | 0,32 | 1 252 | 35,70 |
| AUTRES FRAIS ET COMMISSION SUR | 40 | | | | 40 | |
| CONCOURS DIVERS (COTISATIONS) | 2 481 | 0,24 | 4 876 | 0,45 | (2 394) | -49,11 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 60 229 | 5,80 | 26 274 | 2,40 | 33 956 | 129,24 |
| TAXE FORMATION | 52 145 | 5,02 | 15 993 | 1,46 | 36 152 | 226,05 |
| TAXE EFFORT CONSTRUCTION | 2 308 | 0,22 | 2 871 | 0,26 | (563) | -19,61 |
| TAXE D'APPRENTISSAGE | 3 469 | 0,33 | | | 3 469 | |
| AUTRES IMPÔTS ET TAXES (ADMINI | 194 | 0,02 | 5 175 | 0,47 | (4 981) | -96,25 |
| CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRIT | 2 114 | 0,20 | 2 235 | 0,20 | (121) | -5,41 |
| Salaires et traitements | 2 180 804 | 209,84 | 2 296 766 | 210,06 | (115 962) | -5,05 |
| SALAIRE DE BASE | 2 145 893 | 206,48 | 2 058 022 | 188,23 | 87 872 | 4,27 |
| PROV CONGES PAYES | (22 927) | -2,21 | 5 876 | 0,54 | (28 804) | -490,16 |
| INDEMNITES | 42 988 | 4,14 | 226 634 | 20,73 | (183 647) | -81,03 |
| PRIMES NON IMPOSABLES | | | 6 234 | 0,57 | (6 234) | -100,00 |
| INDEMNITES RUPTURE CONV | 14 850 | 1,43 | | | 14 850 | |
| Charges sociales du personnel | 192 441 | 18,52 | 257 669 | 23,57 | (65 227) | -25,31 |
| URSSAF | 57 636 | 5,55 | 98 354 | 9,00 | (40 718) | -41,40 |

Détail du Compte de Résultat

| | | | |
|--|---------------|---------------|------------------|
| Etat exprimé en | | | |
| COTISATIONS AUX MUTUELLES | 2 039 0,20 | 1 447 0,13 | 593 -40,98 |
| PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE | 9 124 0,88 | 11 432 1,05 | (2 308) -20,19 |
| CONGES PAYES | | 10 022 0,92 | (10 022) -100,00 |
| COTISATIONS AUX CAISSES DE RET | 19 208 1,85 | 21 563 1,97 | (2 355) -10,92 |
| COTISATIONS AUX ASSEDIC | 91 775 8,83 | 95 957 8,78 | (4 182) -4,36 |
| MÉDECINE DU TRAVAIL | 14 149 1,36 | 12 285 1,12 | 1 864 15,18 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | (1 490) -0,14 | 6 610 0,60 | (8 100) -122,54 |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 117 839 11,34 | 122 067 11,16 | (4 228) -3,46 |
| DOT AUX AMT IMMO INC | 18 894 1,82 | 18 327 1,68 | 567 3,09 |
| DOT AUX AMT IMMO CORP | 98 945 9,52 | 103 739 9,49 | (4 794) -4,62 |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 5 669 0,55 | | 5 669 |
| DOTATION PR DEPRECIAT CREANCES | 5 669 0,55 | | 5 669 |
| Autres charges de gestion courante | 5 222 0,50 | 2 333 0,21 | 2 889 123,82 |
| REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B | 4 994 0,48 | 2 327 0,21 | 2 668 114,66 |
| PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA | 217 0,02 | | 217 |
| CHARGES DIVERSES DE GESTION CO | 11 | 7 | 4 65,13 |
| Résultat d'exploitation | 17 225 1,66 | 36 247 3,32 | (19 022) -52,48 |
| Total des produits financiers | 2 295 0,22 | 53 054 4,85 | (50 759) -95,67 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 295 0,22 | 843 0,08 | 1 452 172,38 |
| Autres produits financiers | 2 295 0,22 | 843 0,08 | 1 452 172,38 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | 52 211 4,78 | (52 211) -100,00 |
| REPRISES SUR PROVISIONS FINANC | | 52 211 4,78 | (52 211) -100,00 |
| Total des charges financières | 1 147 0,11 | 1 630 0,15 | (483) -29,64 |
| Intérêts et charges assimilées | 1 147 0,11 | 1 630 0,15 | (483) -29,64 |
| CHARGES D'INTERET CE 30K_ | 62 0,01 | 141 0,01 | (79) -56,07 |
| CHARGES D'INTERET CE 50K_ | 245 0,02 | 499 0,05 | (253) -50,77 |
| CHARGES D'INTERETS SIFA2 50K_ | 804 0,08 | 990 0,09 | (185) -18,74 |
| ECART DE CONVERSION (PERTE) | 35 | | 35 |
| Résultat financier | 1 149 0,11 | 51 424 4,70 | (50 276) -97,77 |
| Résultat courant avant impôts | 18 374 1,77 | 87 671 8,02 | (69 298) -79,04 |
| Total des produits exceptionnels | 12 033 1,16 | 41 773 3,82 | (29 740) -71,19 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 631 0,16 | 24 331 2,23 | (22 700) -93,30 |
| AUTRE PRODUIT EXCEPTIONNEL | 1 631 0,16 | 24 331 2,23 | (22 700) -93,30 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 10 402 1,00 | 17 442 1,60 | (7 040) -40,36 |
| Produits cess.Immo.corporelles | | 7 040 0,64 | (7 040) -100,00 |
| QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I | 10 402 1,00 | 10 402 0,95 | |
| Total des charges exceptionnelles | 8 219 0,79 | 50 762 4,64 | (42 544) -83,81 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 8 219 0,79 | 50 762 4,64 | (42 544) -83,81 |
| PENALITES, AMENDES | | 3 394 0,31 | (3 394) -100,00 |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8 219 0,79 | 47 369 4,33 | (39 150) -82,65 |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/202312 31/12/2023mois | | 01/01/202212 31/12/2022mois | | Variations% | |
|--------------------------|--------------------------------|------|--------------------------------|-------|-------------|--------|
| | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | 3 814 | 0,37 | (8 989) | -0,82 | 12 804 | 142,43 |
| Impôts sur les bénéfices | 4 561 | 0,44 | 18 233 | 1,67 | (13 672) | -74,98 |
| IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES | 4 561 | 0,44 | 18 233 | 1,67 | (13 672) | -74,98 |
| Résultat de l'exercice | 17 627 | 1,70 | 60 449 | 5,53 | (42 822) | -70,84 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Ecart | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|--------|
| | | | | | | |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 1 039 286 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (54 089) | -4,95 |
| Ventes de marchandises | 1 029 004 | 99,01 | 1 093 375 | 100,00 | (64 371) | -5,89 |
| - Achats de marchandises | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | 1 029 004 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (64 371) | -5,89 |
| Production vendue : Biens | | | | | | |
| + Production vendue : Travaux | | | | | | |
| + Production vendue : Services | 10 282 | 0,99 | | | 10 282 | |
| + Variation production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 10 282 | 0,99 | | | 10 282 | |
| PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE | 1 039 286 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (54 089) | -4,95 |
| - Achats stockés approvisionnement | 34 668 | 3,34 | 13 785 | 1,26 | 20 883 | 151,50 |
| - Variation des stocks et approvisionnement | 19 456 | 1,87 | 12 523 | 1,15 | 6 933 | 55,36 |
| - Achats de sous-traitance | 86 393 | 8,31 | 32 313 | 2,96 | 54 080 | 167,37 |
| - Achats non stockés | 57 288 | 5,51 | 40 825 | 3,73 | 16 463 | 40,33 |
| - Autres charges externes | 423 037 | 40,70 | 454 224 | 41,54 | (31 187) | -6,87 |
| CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | 620 842 | 59,74 | 553 669 | 50,64 | 67 173 | 12,13 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 418 444 | 40,26 | 539 705 | 49,36 | (121 262) | -22,47 |
| + Subventions d'exploitation | 2 158 775 | 207,72 | 2 201 630 | 201,36 | (42 855) | -1,95 |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 57 922 | 5,57 | 18 864 | 1,73 | 39 058 | 207,06 |
| - Autres impôts et taxes | 2 308 | 0,22 | 7 410 | 0,68 | (5 102) | -68,86 |
| - Salaires et traitements | 2 180 804 | 209,84 | 2 296 766 | 210,06 | (115 962) | -5,05 |
| - Charges sociales | 192 441 | 18,52 | 257 669 | 23,57 | (65 227) | -25,31 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 143 744 | 13,83 | 160 627 | 14,69 | (16 883) | -10,51 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 2 212 | 0,21 | 20 | | 2 192 | N/S |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | | | | |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 123 508 | 11,88 | 122 067 | 11,16 | 1 441 | 1,18 |
| - Autres charges de gestion courante | 5 222 | 0,50 | 2 333 | 0,21 | 2 889 | 123,82 |
| RÉSULTAT EXPLOITATION | 17 225 | 1,66 | 36 247 | 3,32 | (19 022) | -52,48 |
| + Quote-part sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 2 295 | 0,22 | 53 054 | 4,85 | (50 759) | -95,67 |
| - Quote-part sur opérations en commun | | | | | | |
| - Charges financières | 1 147 | 0,11 | 1 630 | 0,15 | (483) | -29,64 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 18 374 | 1,77 | 87 671 | 8,02 | (69 298) | -79,04 |
| Produits exceptionnels | 12 033 | 1,16 | 41 773 | 3,82 | (29 740) | -71,19 |
| - Charges exceptionnelles | 8 219 | 0,79 | 50 762 | 4,64 | (42 544) | -83,81 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 3 814 | 0,37 | (8 989) | -0,82 | 12 804 | 142,43 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 4 561 | 0,44 | 18 233 | 1,67 | (13 672) | -74,98 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 17 627 | 1,70 | 60 449 | 5,53 | (42 822) | -70,84 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 1 039 286 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (54 089) | -4,95 |
| Ventes de marchandises | 1 029 004 | 99,01 | 1 093 375 | 100,00 | (64 371) | -5,89 |
| VENTES PARTICULIERS 8.5% | 592 796 | 57,04 | 482 401 | 44,12 | 110 396 | 22,88 |
| VENTE CHIC & CHOC 8.5% | 6 555 | 0,63 | 16 759 | 1,53 | (10 204) | -60,89 |
| VENTES PROFESSIONNELS 8.5% | 97 535 | 9,38 | 92 162 | 8,43 | 5 374 | 5,83 |
| VENTES À L'EXPORT | 332 117 | 31,96 | 502 053 | 45,92 | (169 936) | -33,85 |
| Marge commerciale | 1 029 004 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (64 371) | -5,89 |
| Production vendue Services | 10 282 | 0,99 | | | 10 282 | |
| PRESTATIONS DE SERVICES EXO | 10 282 | 0,99 | | | 10 282 | |
| Production de l'exercice | 10 282 | 0,99 | | | 10 282 | |
| Achats stockés approvisionnement | 34 668 | 3,34 | 13 785 | 1,26 | 20 883 | 151,50 |
| FOURNITURES CONSOMMABLES | 9 786 | 0,94 | 5 252 | 0,48 | 4 534 | 86,33 |
| EMBALLAGES | 24 882 | 2,39 | 8 533 | 0,78 | 16 349 | 191,61 |
| Variation de stocks approvisionnements | 19 456 | 1,87 | 12 523 | 1,15 | 6 933 | 55,36 |
| VARIATION STOCK EMBALLAGES | 19 456 | 1,87 | 12 523 | 1,15 | 6 933 | 55,36 |
| Achats de sous-traitance | 86 393 | 8,31 | 32 313 | 2,96 | 54 080 | 167,37 |
| ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS | 59 233 | 5,70 | 14 964 | 1,37 | 44 268 | 295,83 |
| ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENT | 27 160 | 2,61 | 17 348 | 1,59 | 9 812 | 56,56 |
| Marge brute de production | (130 236) | -12,53 | (58 621) | -5,36 | (71 615) | -122,17 |
| Production de l'exercice + Marge commerciale | 1 039 286 | 100,00 | 1 093 375 | 100,00 | (54 089) | -4,95 |
| Achats non stockés matières et fournitures | 57 288 | 5,51 | 40 825 | 3,73 | 16 463 | 40,33 |
| ESSENCE, GAZ | 35 589 | 3,42 | 30 111 | 2,75 | 5 477 | 18,19 |
| FOURNITURES NON STOCKABLE EAU | 822 | 0,08 | 1 313 | 0,12 | (491) | -37,40 |
| Fournitures non stockable tele | 11 969 | 1,15 | | | 11 969 | |
| ELECTRICITÉ | 7 669 | 0,74 | 8 039 | 0,74 | (370) | -4,60 |
| FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE | (44) | | 1 338 | 0,12 | (1 382) | -103,31 |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 284 | 0,12 | 24 | | 1 260 | N/S |
| Autres charges externes | 423 037 | 40,70 | 454 224 | 41,54 | (31 187) | -6,87 |
| CREDIT BAIL MASTER FW 404 GP | 10 386 | 1,00 | 10 472 | 0,96 | (87) | -0,83 |
| CREDIT BAIL MASTER FY 787 QD | 9 516 | 0,92 | 9 516 | 0,87 | | |
| CR_D.BAIL GJ-291-AA MASTER | 8 232 | 0,79 | 3 022 | 0,28 | 5 210 | 172,38 |
| CRED.BAIL GJ-286-AA | 8 232 | 0,79 | 3 022 | 0,28 | 5 210 | 172,38 |
| Crédit bail GL 880 YH | 7 278 | 0,70 | | | 7 278 | |
| Crédit bail GL-511-YJ | 7 278 | 0,70 | | | 7 278 | |
| CREDIT BAIL GQ-021-SB | 1 607 | 0,15 | | | 1 607 | |
| CREDIT BAIL GR-586-MW | 1 244 | 0,12 | | | 1 244 | |
| CREDIT BAIL VOLVO | | | 8 742 | 0,80 | (8 742) | -100,00 |
| CREDIT BAIL KANGOO | 2 633 | 0,25 | 2 106 | 0,19 | 526 | 24,99 |
| CRED.BAIL - MASTER EX-235-ZB | (715) | -0,07 | (2 084) | -0,19 | 1 369 | 65,69 |
| CREDIT BAIL - MASTER FS945GL | 7 875 | 0,76 | 7 875 | 0,72 | | |
| LOCATIONS IMMOBILIÈRE CAMBAIEI | 62 092 | 5,97 | 62 160 | 5,69 | (68) | -0,11 |
| LOCATION IMMOBILIERE SNL | 3 180 | 0,31 | 3 000 | 0,27 | 180 | 6,00 |
| LOCATION IMMOBILIERE LOCAL EST | 9 360 | 0,90 | 13 390 | 1,22 | (4 030) | -30,10 |
| LOCATIONS IMMOBILIÈRES SUD | 48 664 | 4,68 | 48 664 | 4,45 | | |
| LOCATION IMMOBILIERE CAMBAIE3 | 46 453 | 4,47 | 44 325 | 4,05 | 2 128 | 4,80 |
| LOC IMMOBILIÈRE BOUTIQUE SUD | 11 706 | 1,13 | 17 187 | 1,57 | (5 481) | -31,89 |
| AUTRES LOCATIONS IMMOBILIERES | | | 306 | 0,03 | (306) | -100,00 |

Etat exprimé en

| | | | | |
|---|------------------|---------------|------------------|------------------|
| Locations SAINT HUBERT | 5 980 | 0,58 | | 5 980 |
| LOCATION VEHICULE | 4 961 | 0,48 | | 4 961 |
| LOCATION MATERIEL | | | 566 | (566) |
| ENTRETIEN ET RÉPARATIONS | 2 143 | 0,21 | 8 161 | (6 018) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EG-905-SG | | | 988 | (988) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FS-945-GL | 1 712 | 0,16 | 2 530 | (817) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EK-703-NG | | | 1 372 | (1 372) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER EX-235-ZB | 3 329 | 0,32 | 4 005 | (676) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER ES-969-EP | | | 2 130 | (2 130) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS KA'NGOO EX-619-QJ | | | 666 | (666) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FY-787-QD | 1 178 | 0,11 | 1 182 | (4) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS MASTER FW-404-GP | 953 | 0,09 | 1 676 | (723) |
| Entretien et réparations GL880YH | 1 008 | 0,10 | | 1 008 |
| Entretien et réparations GJ 291 AA MASTER | 1 859 | 0,18 | | 1 859 |
| MAINTENANCE | 25 789 | 2,48 | 25 883 | (94) |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS VOLVO EW-922-SW | 1 313 | 0,13 | 3 336 | (2 023) |
| MULTIRISQUE + FLOTTE | 17 389 | 1,67 | 13 275 | 4 114 |
| PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREP | 58 146 | 5,59 | 25 141 | 33 005 |
| COMMISSIONS VENTE EN LIGNE | 3 631 | 0,35 | 3 144 | 488 |
| HONORAIRES | 28 082 | 2,70 | 90 964 | (62 882) |
| PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT | 821 | 0,08 | 1 549 | (728) |
| TRANSPORTS SUR ACHATS | 9 163 | 0,88 | 11 455 | (2 292) |
| TRANSPORT SUR VENTE | 1 804 | 0,17 | 1 620 | 184 |
| VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | | | 2 351 | (2 351) |
| RÉCEPTIONS | 1 476 | 0,14 | 241 | 1 235 |
| FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION S | | | 11 885 | (11 885) |
| FRAIS POSTAUX | | | 17 | (17) |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ | 4 760 | 0,46 | 3 508 | 1 252 |
| AUTRES FRAIS ET COMMISSION SUR | 40 | | | 40 |
| CONCOURS DIVERS (COTISATIONS) | 2 481 | 0,24 | 4 876 | (2 394) |
| Valeur ajoutée produite | 418 444 | 40,26 | 539 705 | (121 262) |
| Subventions | 2 158 775 | 207,72 | 2 201 630 | (42 855) |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 7 000 | 0,67 | 124 496 | (117 496) |
| SUBVENTION EMPLOI CAE-CUI | 2 063 267 | 198,53 | 1 336 841 | 726 426 |
| SUBV EMPLOIS CDDI SUR EI | 16 263 | 1,56 | 17 273 | (1 010) |
| SUBVENTION EMPLOI CDDI FEA | 13 953 | 1,34 | 620 498 | (606 545) |
| SUBVENTION EMPLOI CDDI DOMENJO | | | 51 975 | (51 975) |
| Subventions d'exploitation FONDS CONVENTIONNELS | 46 125 | 4,44 | | 46 125 |
| SUBVENTION EMPLOI INSERTION PI | | | 3 833 | (3 833) |
| SUBVENTION FRAIS PERSONNEL | | | 25 547 | (25 547) |
| SUBVENTION CONTRAT ALTERNANCE | 12 167 | 1,17 | 21 166 | (9 000) |
| Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations | 57 922 | 5,57 | 18 864 | 39 058 |
| TAXE FORMATION | 52 145 | 5,02 | 15 993 | 36 152 |
| TAXE EFFORT CONSTRUCTION | 2 308 | 0,22 | 2 871 | (563) |
| TAXE D'APPRENTISSAGE | 3 469 | 0,33 | | 3 469 |
| Impôts, taxes & versements assimilés autres | 2 308 | 0,22 | 7 410 | (5 102) |
| AUTRES IMPÔTS ET TAXES (ADMINI | 194 | 0,02 | 5 175 | (4 981) |
| CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRIT | 2 114 | 0,20 | 2 235 | (121) |
| Salaires et traitements | 2 180 804 | 209,84 | 2 296 766 | (115 962) |
| SALAIRE DE BASE | 2 145 893 | 206,48 | 2 058 022 | 87 872 |
| PROV CONGES PAYES | (22 927) | -2,21 | 5 876 | (28 804) |
| INDEMNITES | 42 988 | 4,14 | 226 634 | (183 647) |
| PRIMES NON IMPOSABLES | | | 6 234 | (6 234) |
| INDEMNITES RUPTURE CONV | 14 850 | 1,43 | | 14 850 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en euros | 01/01/2023 | 12 | 01/01/2022 | 12 | Variations | % |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2023 | mois | 31/12/2022 | mois | | |
| Charges sociales | 192 441 | 18,52 | 257 669 | 23,57 | (65 227) | -25,31 |
| URSSAF | 57 636 | 5,55 | 98 354 | 9,00 | (40 718) | -41,40 |
| COTISATIONS AUX MUTUELLES | 2 039 | 0,20 | 1 447 | 0,13 | 593 | 40,98 |
| PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE | 9 124 | 0,88 | 11 432 | 1,05 | (2 308) | -20,19 |
| CONGES PAYES | | | 10 022 | 0,92 | (10 022) | -100,00 |
| COTISATIONS AUX CAISSES DE RET | 19 208 | 1,85 | 21 563 | 1,97 | (2 355) | -10,92 |
| COTISATIONS AUX ASSEDIC | 91 775 | 8,83 | 95 957 | 8,78 | (4 182) | -4,36 |
| MÉDECINE DU TRAVAIL | 14 149 | 1,36 | 12 285 | 1,12 | 1 864 | 15,18 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | (1 490) | -0,14 | 6 610 | 0,60 | (8 100) | -122,54 |
| Excédent brut d'exploitation | 143 744 | 13,83 | 160 627 | 14,69 | (16 883) | -10,51 |
| Autres produits d'exploitation | 2 212 | 0,21 | 20 | | 2 192 | N/S |
| DONS | 2 200 | 0,21 | | | 2 200 | |
| PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | 12 | | 20 | | (8) | -42,07 |
| Dotations aux amortissements et provisions | 123 508 | 11,88 | 122 067 | 11,16 | 1 441 | 1,18 |
| DOT AUX AMT IMMO INC | 18 894 | 1,82 | 18 327 | 1,68 | 567 | 3,09 |
| DOT AUX AMT IMMO CORP | 98 945 | 9,52 | 103 739 | 9,49 | (4 794) | -4,62 |
| DOTATION PR DEPRECIAT CREANCES | 5 669 | 0,55 | | | 5 669 | |
| Autres charges de gestion courante | 5 222 | 0,50 | 2 333 | 0,21 | 2 889 | 123,82 |
| REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B | 4 994 | 0,48 | 2 327 | 0,21 | 2 668 | 114,66 |
| PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA | 217 | 0,02 | | | 217 | |
| CHARGES DIVERSES DE GESTION CO | 11 | | 7 | | 4 | 65,13 |
| Résultat d'exploitation | 17 225 | 1,66 | 36 247 | 3,32 | (19 022) | -52,48 |
| Produits financiers | 2 295 | 0,22 | 53 054 | 4,85 | (50 759) | -95,67 |
| Autres produits financiers | 2 295 | 0,22 | 843 | 0,08 | 1 452 | 172,38 |
| REPRISES SUR PROVISIONS FINANC | | | 52 211 | 4,78 | (52 211) | -100,00 |
| Charges financières | 1 147 | 0,11 | 1 630 | 0,15 | (483) | -29,64 |
| CHARGES D'INTERET CE 30K_ | 62 | 0,01 | 141 | 0,01 | (79) | -56,07 |
| CHARGES D'INTERET CE 50K_ | 245 | 0,02 | 499 | 0,05 | (253) | -50,77 |
| CHARGES D'INTERETS SIFA2 50K_ | 804 | 0,08 | 990 | 0,09 | (185) | -18,74 |
| ECART DE CONVERSION (PERTE) | 35 | | | | 35 | |
| Résultat courant avant impôts | 18 374 | 1,77 | 87 671 | 8,02 | (69 298) | -79,04 |
| Produits exceptionnels | 12 033 | 1,16 | 41 773 | 3,82 | (29 740) | -71,19 |
| AUTRE PRODUIT EXCEPTIONNEL | 1 631 | 0,16 | 24 331 | 2,23 | (22 700) | -93,30 |
| Produits cess.Immo.corporelles | | | 7 040 | 0,64 | (7 040) | -100,00 |
| QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I | 10 402 | 1,00 | 10 402 | 0,95 | | |
| Charges exceptionnelles | 8 219 | 0,79 | 50 762 | 4,64 | (42 544) | -83,81 |
| PENALITES, AMENDES | | | 3 394 | 0,31 | (3 394) | -100,00 |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8 219 | 0,79 | 47 369 | 4,33 | (39 150) | -82,65 |
| Résultat exceptionnel | 3 814 | 0,37 | (8 989) | -0,82 | 12 804 | 142,43 |
| Impôts sur les bénéfices | 4 561 | 0,44 | 18 233 | 1,67 | (13 672) | -74,98 |
| IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES | 4 561 | 0,44 | 18 233 | 1,67 | (13 672) | -74,98 |
| Résultat de l'exercice | 17 627 | 1,70 | 60 449 | 5,53 | (42 822) | -70,84 |

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **909 614** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 214 600** euros et un total **charges** de **3 196 973** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 627** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|-----------------------|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------|
| | | | Augmentations | Diminutions | | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 91 040 | | 10 079 | | 10 079 | 91 040 |
| | | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 91 040 | | 10 079 | | 10 079 | 91 040 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | 5 200 | | | | | 5 200 |
| | sur sol d'autrui | 2 547 | | | | | 2 547 |
| | instal. agencet aménagement | 87 042 | | | | | 87 042 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 608 900 | | 40 003 | | | 648 903 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 91 272 | | 6 948 | | | 98 220 |
| | Matériel de transport | 39 387 | | 961 | | | 40 348 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 55 434 | | 12 345 | | | 67 779 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 889 782 | | 60 258 | | | 950 040 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 198 | | | | | 198 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 22 718 | | 2 990 | | 1 530 | 24 178 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 22 915 | | 2 990 | | 1 530 | 24 375 |
| TOTAL | | 1 003 738 | | 73 326 | | 11 609 | 1 065 455 |

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| Etat exprimé en euros | | | | | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 19 428 | 18 894 | | 38 322 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 19 428 | 18 894 | | 38 322 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | 1 910 | 347 | | 2 257 |
| | sur sol d'autrui | 1 530 | 255 | | 1 784 |
| | instal. agencement aménagement | 40 881 | 8 864 | | 49 746 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 441 383 | 69 741 | | 511 124 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 31 654 | 9 958 | | 41 612 |
| | Matériel de transport | 31 726 | 1 964 | | 33 690 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 45 209 | 7 815 | | 53 025 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 594 293 | 98 945 | | 693 238 |
| TOTAL | | 613 721 | 117 839 | | 731 560 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
| Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | |

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

| Nat. Dette | | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/12/2023 |
|------------|--|-------------------|---------------|------------|
| Emprunts | | | | |
| | | TOTAL | | |

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

Terrains

Constructions

Matériels et
outillages

Autres

31/12/2023

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

Dotation exercice

TOTAL

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

Dotation exercice

TOTAL

REDEV. RESTANT A PAYER

à 1 an au plus

entre 1 et 5 ans

à plus de 5 ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

à 1 an au plus

entre 1 et 5 ans

à plus de 5 ans

TOTAL

MONTANT PRIS EN CHARGE
DANS L'EXERCICE

Capital social

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|--------|---------------|---------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | | | |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | | | |
| | | | | | |

Effectif moyen

| | | 31/12/2023 | Interne | Externe |
|------------------------------|--|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | | | |
| | Professions intermédiaires | | | |
| | Employés | | | |
| | Ouvriers | | | |
| | TOTAL | | | |
| | | | | |

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2023

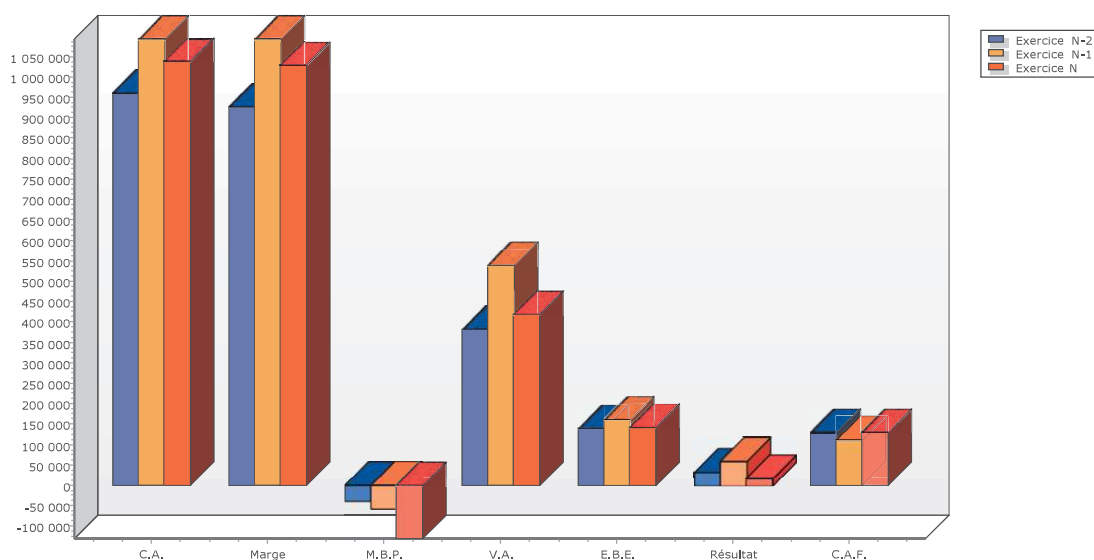
31/12/2022

Variation

N/N-1

31/12/2021

| Nombre de mois | 12 | 12 | | | 12 |
|--|-----------------------------|----------------------------|-----------|---------|----------------------------|
| Chiffre d'affaires | 1 039 286 | 1 093 375 | (54 089) | -4,95 | 960 322 |
| Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i> | 1 029 004 100,00 | 1 093 375 100,00 | (64 371) | -5,89 | 926 396 100,00 |
| Marge brute de production <i>% sur production</i> | (130 236) N/S | (58 621) | (71 615) | 122,17 | (39 035) -115,06 |
| Valeur ajoutée <i>% sur CA</i> | 418 444 40,26 | 539 705 49,36 | (121 262) | -22,47 | 383 158 39,90 |
| Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i> | 143 744 13,83 | 160 627 14,69 | (16 883) | -10,51 | 139 947 14,57 |
| Résultat net comptable <i>% sur CA</i> | 17 627 1,70 | 60 449 5,53 | (42 822) | -70,84 | 33 461 3,48 |
| Capacité d'autofinancement | 130 733 | 112 863 | 17 870 | 15,83 | 129 272 |
| Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i> | (109 977) (38,10) | 118 027 38,86 | (228 005) | -193,18 | 129 090 48,39 |
| Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients | 13,61 16,19 | 25,89 42,32 | | | 37,14 48,06 |



Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations <div>incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières</div> | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | 5 669 | | 5 669 |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | 5 669 | | 5 669 |
| TOTAL GENERAL | | | 5 669 | | 5 669 |
| Dont dotations et reprises <div>- d'exploitation - financières - exceptionnelles</div> | | | 5 669 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 24 178 | 24 178 | |
| | | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | 5 669 | 5 669 | |
| | Autres créances clients | 43 780 | 43 780 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 601 | 601 | |
| | Impôts sur les bénéfices | 13 671 | 13 671 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 104 | 1 104 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 11 000 | 11 000 | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 1 179 | 1 179 | |
| | Charges constatées d'avances | 132 | 132 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 101 313 | 101 313 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 42 957 | 20 591 | 22 367 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 24 012 | 24 012 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 84 877 | 84 877 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 109 419 | 109 419 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 9 063 | 9 063 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 2 958 | 2 958 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 1 772 | 1 772 | | |
| | Autres dettes | 12 829 | 12 829 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 287 888 | 265 521 | 22 367 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 31 075 | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 1 772 | | | |

Stocks et En-cours

| Etat exprimé en euros | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks | |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Marchandises revendues en l'état | | | | |
| Approvisionnements | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Autres approvisionnements | 47 508 | 66 964 | | 19 456 |
| TOTAL I | 47 508 | 66 964 | | 19 456 |
| Production | | | | |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Produits résiduels | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Produits | | | | |
| Travaux | | | | |
| Etudes | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Production stockée (Total II + Total III) | | | | |

Etats financiers au 31/12/2023

ETATS FISCAUX

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | | | | | | | |
|---|----------|-----------------------------------|----------|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---|--|--------------------------|--------------------------|
| Exercice ouvert le | 01012023 | et clos le | 31122023 | Régime simplifié d'imposition | <input type="checkbox"/> | Régime réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> | | | | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | <input type="checkbox"/> | Si PME innovante | | | <input type="checkbox"/> | Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) | | <input type="checkbox"/> |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | | | | | | | |
| Désignation de la société | | | | | | | | Adresse du siège social | | | |
| Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | | |
| SIRET | | 79431235500033 | | | | | | | | | |
| Adresse du principal établissement | | | | | | | | Ancienne adresse en cas de changement | | | |
| 21 AVENUE GRAND PITON ZA CAMBAIE 97460 ST PAUL | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | SIRET | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère : | | | | | | | | | | | |
| B ACTIVITÉ | | | | | | | | | | | |
| Activités exercées | | | | Activités associatives | | | | 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 | | 0 | | Bénéfice imposable à 15% | | 30 407 | | Déficit | |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% | | | | | | | | | | | |
| 2. Plus-values | | | | | | | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15% | | | | PV à long terme imposables à 19% | | | | PV exonérées (art. 238 quindecies) | | | |
| Autres PV imposables à 19% | | | | PV à long terme imposables à 0% | | | | | | | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | | | | | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies | | <input type="checkbox"/> | | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | | <input type="checkbox"/> | | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A | | <input type="checkbox"/> | |
| Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies | | <input type="checkbox"/> | | Zones franches d'activité art.44 quaterdecies | | <input type="checkbox"/> | | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies | | <input type="checkbox"/> | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies | | <input type="checkbox"/> | | | | | | Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies | | <input type="checkbox"/> | |
| Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies | | <input type="checkbox"/> | | | | | | Autres dispositifs | | <input type="checkbox"/> | |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées | | <input type="checkbox"/> | | 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 | | | | | | | | | | | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | | | | | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | | | | | | | | | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% | | | | | | | | | | | |
| F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | | | | | | | |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % | | | | | | | | | | | |
| G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 | | | | | | | | | | | |
| 1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre | | | | | | | | | | | |
| 2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : | | | | | | | | | | | |
| 3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : | | | | | | | | | | | |
| 4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays : | | | | | | | | | | | |
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | | | | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | | | | | | | | | | |
| Si oui, indication du logiciel utilisé | | | | | | | | | | | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : | | | | | | | | | | | |
| Nom et adresse du conseil : | | | | | | | | | | | |
| MDA 10 rue de l'amitié 97490 Sainte-Clotilde | | | | | | | | | | | |
| Tél : | | | | | | | | | | | |
| Tél : | | | | | | | | | | | |
| OGA/OMGA | | | | | | | | | | | |
| Visueur conventionné (Cocher la case correspondante) | | | | | | | | | | | |
| Identité du déclarant : | | | | | | | | | | | |
| Date : | | | | | | | | | | | |
| Lieu : | | | | | | | | | | | |
| Qualité et nom du signataire : | | | | | | | | | | | |
| Signature : | | | | | | | | | | | |
| N° d'agrément : | | | | | | | | | | | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | | | | | | | | | |
| prestataire : | | | | | | | | | | | |

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association TI TANG RECUP
31122023

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

| | Taux de 0 % | Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater) | Taux de 19 % |
|---|-------------|---|--------------|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVL de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONTS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|---|----|--|--|--|--|--|--|--|--|---|----|----|--|--------|--|---------------------------|--|---------------------------------|--|----------------------------------|---------|----------|---------|---------|---------|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * | | | | | | | | | | 12 | | | | | | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 21 AVENUE GRAND PITON | | | | | | | | | | 97460 ST PAUL | | | | | | | | | | Durée de l'exercice précédent * | | 12 | | | | | | | | | |
| Numéro SIRET * | | 7 9 4 3 1 2 3 5 5 0 0 0 3 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | Exercice N, clos le, 31122023 | | | | | | | | | | N-1 31122022 | | | | | | | | | |
| | | Brut 1 | | | | | | | | | | Amortissements, provisions 2 | | | | | | | | | | Net 3 | | Net 4 | | | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | | | | | | | | | AC | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Frais de développement* | CX | | | | | | | | | | CQ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | | | | | | | | | AG | | | | | | | | | | 91 040 | | 38 322 | | 52 718 | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | | | | | | | | | AI | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | | | | | | | | | AK | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | | | | | | | | | AM | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | | | | | | | | | AO | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Constructions | AP | | | | | | | | | | AQ | | | | | | | | | | 94 789 | | 53 787 | | 41 002 | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | | | | | | | | | AS | | | | | | | | | | 648 903 | | 511 124 | | 137 779 | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | | | | | | | | | | AU | | | | | | | | | | 206 348 | | 128 327 | | 78 021 | | | | |
| | | Immobilisations en cours | AV | | | | | | | | | | AW | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | | | | | | | | | AY | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | | | | | | | | | CT | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres participations | CU | | | | | | | | | | CV | | | | | | | | | | 198 | | 198 | | | | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | | | | | | | | | BC | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | | | | | | | | | BE | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Prêts | BF | | | | | | | | | | BG | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | | | | | | | | | | BI | | | | | | | | | | 24 178 | | 24 178 | | | | | | |
| TOTAL (II) | | BH | | | | | | | | | | BI | | | | | | | | | | 1 065 455 | | 731 560 | | 333 895 | | | | | |
| TOTAL (II) | | BH | | | | | | | | | | BI | | | | | | | | | | 1 065 455 | | 731 560 | | 333 895 | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BJ | | | | | | | | | | BK | | | | | | | | | | 47 508 | | 47 508 | | 66 964 | | | | |
| | | En cours de production de biens | BL | | | | | | | | | | BM | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | En cours de production de services | BN | | | | | | | | | | BO | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BP | | | | | | | | | | BQ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Marchandises | BR | | | | | | | | | | BS | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BT | | | | | | | | | | BU | | | | | | | | | | 8 538 | | 8 538 | | 4 000 | | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BV | | | | | | | | | | BW | | | | | | | | | | 49 449 | | 5 669 | | 43 780 | | | | |
| | | Autres créances (3) | BX | | | | | | | | | | BY | | | | | | | | | | 27 555 | | 27 555 | | | | | | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | BZ | | | | | | | | | | CA | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....) | CB | | | | | | | | | | CC | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Disponibilités | CD | | | | | | | | | | CE | | | | | | | | | | 448 206 | | 448 206 | | 181 233 | | | | |
| | Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CF | | | | | | | | | | CG | | | | | | | | | | 132 | | 132 | | 314 | | | | |
| TOTAL (III) | | CH | | | | | | | | | | CI | | | | | | | | | | 581 387 | | 5 669 | | 575 718 | | | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | CJ | | | | | | | | | | CK | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | CW | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif * (VI) | | CN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | | | | | | | | | | IA | | | | | | | | | | 1 646 843 | | 737 229 | | 909 614 | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | | | | | | | | | | IA | | | | | | | | | | 1 646 843 | | 737 229 | | 909 614 | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | | | | | | | | | | IA | | | | | | | | | | 1 646 843 | | 737 229 | | 909 614 | | | | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | | | | | | | | | | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | | 24 178 | | (3) Part à plus d'un an : | | CR | | | | | | | | | | | |
| Clause de réserve de propriété: * | | Immobilisations : | | | | | | | | | | Stocks : | | | | | | | | | | Créances : | | | | | | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise Association TI TANG RECUP | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|---|---|----|----------------------------------|----------------|----------------|--|
| | | | | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :) | | | | DA | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence | | EK |) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | | | | DD | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours | | B1 |) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* | | EJ |) | DG | 556 235 | 495 786 | |
| | Report à nouveau | | | | DH | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | | DI | 17 627 | 60 449 | |
| | Subventions d'investissement | | | | DJ | 47 864 | 58 266 | |
| | Provisions réglementées * | | | | DK | | | |
| | TOTAL (I) | | | | DL | 621 726 | 614 501 | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | | DM | | |
| Avances conditionnées | | | | DN | | | | |
| TOTAL (II) | | | | DO | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | | DP | | | |
| | Provisions pour charges | | | | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | | | | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | | DU | 42 957 | 74 122 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs | | EI |) | DV | 1 772 | 654 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | DX | 24 012 | 38 920 | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | | DY | 206 317 | 249 891 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | DZ | | | |
| | Autres dettes | | | | EA | 12 829 | 2 086 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | | | EB | | | |
| TOTAL (IV) | | | | EC | 287 888 | 365 673 | | |
| Ecart de conversion passif * | | | | ED | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | | | | EE | 909 614 | 980 174 | | |
| RENOVOIS | (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | | IB | | | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C | | | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | | 1D | | | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | | 1E | | | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | | EF | | | |
| | (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | | EG | 265 521 | 365 673 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | EH | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|--|--|---|--|----|-------|------------------|----------------------------------|------------------|-------|
| | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) | | |
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 1 029 004 | FB | | FC | 1 029 004 | 1 093 375 | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | | | |
| | | FG | 10 282 | FH | | FI | 10 282 | | | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 1 039 286 | FK | | FL | 1 039 286 | 1 093 375 | | |
| | Production stockée * | | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | FO | | 2 158 775 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | | FP | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | | FQ | | 2 212 | |
| | | | | | | | FR | | 20 | |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | | 3 200 272 | 3 295 024 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | | FU | 34 668 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | | FV | 19 456 | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | | FW | 566 717 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | | FX | 60 229 | | |
| | Salaires et traitements * | | | | | | FY | 2 180 804 | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | | FZ | 192 441 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) | | HS | | GA | 117 839 | 122 067 | |
| | | - dotations aux provisions | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | | GC | | 5 669 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | GD | | |
| | | Autres charges (12) | | | | | | GE | | 5 222 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 3 183 046 | 3 258 777 | |
| | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | | GG | 17 225 | 36 247 | |
| | opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | | | | GH | | |
| | | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | | GL | 2 295 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GO | | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 2 295 | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | | GR | 1 147 | | |
| | Différences négatives de change | | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 1 147 | 1 630 | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 1 149 | 51 424 | | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 18 374 | 87 671 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|----|----------------------------------|-------------------------|--------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>Association TI TANG RECUP</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | | | | | | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNEL | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | | | HA | 1 631 | 24 331 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | | | | | | | HB | 10 402 | 17 442 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | | | | | | | HD | 12 033 | 41 773 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | | | | | | | HE | 8 219 | 50 762 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | | | | | | | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | | | | | | | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | | | | | | | HH | 8 219 | 50 762 | |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | | | | | | | HI | 3 814 | (8 989) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | | | | | HJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | | | | | | | | HK | 4 561 | 18 233 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | | | | | | | HL | 3 214 600 | 3 389 851 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | | | | | | | HM | 3 196 973 | 3 329 402 | |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | | | | | | | | | HN | 17 627 | 60 449 | |
| RENOIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | | | | HO | | | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | | | | | | HY | | | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | | | IG | | | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * | | | | | | | HP | 63 564 | 42 672 | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | | | | | | | HQ | | | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | | | | | IH | | | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | | | | | | IJ | | | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | | | | | | IK | | | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | | | | | | | HX | | | |
| | (6ter) | Dont | amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | | | | | RC | | | |
| | | | amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | | | | | RD | | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | | | | | | A1 | | | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales de l'exploitant (13) obligatoires hors CSG/CRDS) | | | | | | | A5 | A2 | | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | | | | | | A3 | | | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | | | | | | A4 | 4 994 | 2 327 | |
| | (13) | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives | A6 | | | | | obligatoires | A9 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | dont cotisations facultatives Madelin | A7 | | | | | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | | | | |
| | (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | | | | | | | | Exercice N | | |
| | | | | | | | | | | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels |
| REGULARISATIONS CPTES DE TIERS | | | | | | | | | | 8 219 | | 1 631 | |
| QP SUBVENTION INVESTISSEMENT | | | | | | | | | | | | 10 402 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | | | | | | Exercice N | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

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

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels
au 31/12/2023

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--|-------------------------|------------------------|
| Totalisation | | |

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs
au 31/12/2023

| Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Charges antérieures | Produits antérieurs |
|---|---------------------|---------------------|
| Totalisation | | |

Désignation de l'entreprise **Association TI TANG RECUP**

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
|---|---|--|-------------------|---|----------|---|---------|---|---------|--|--------|--------|
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| | | | | | | | | 2 | | 3 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | 91 040 | KE | | KF | 10 079 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | [Dont Composants | L9 | | KJ | 5 200 | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | [Dont Composants | M1 | | KM | 2 547 | KN | | KO | | |
| | | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | | [Dont Com-posants | M2 | | KP | 87 042 | KQ | | KR | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | [Dont Com-posants | M3 | | KS | 608 900 | KT | | KU | 40 003 |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 91 272 | KW | | KX | 6 948 | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | 39 387 | KZ | | LA | 961 | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 55 434 | LC | | LD | 12 345 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | | LN | 889 782 | LO | | LP | 60 258 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | | Autres participations | | | | 8U | 198 | 8V | | 8W | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 22 718 | 1U | | 1V | 2 990 | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 22 915 | LR | | LS | 2 990 | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 1 003 738 | ØH | | ØJ | 73 326 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations en fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | | |
| | | | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | la fin de l'exercice | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | | |
| | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | IO | | LV | 10 079 | LW | 91 040 | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | 5 200 | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | 2 547 | | | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | 87 042 | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | IT | | MJ | | MK | 648 903 | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | 98 220 | | |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | 40 348 | | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | 67 779 | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | MY | | MZ | | NA | | | | |
| | Avances et acomptes | | | NC | | ND | | NE | | | | |
| | TOTAL III | | | IY | | NG | | NH | 950 040 | | | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | ØU | | M7 | | | |
| | | Autres participations | | | IO | | ØX | | ØY | 198 | | |
| Autres titres immobilisés | | | I1 | | 2B | | 2C | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | I2 | | 2E | 1 530 | 2F | 24 178 | | | | |
| TOTAL IV | | | I3 | | NJ | 1 530 | NK | 24 375 | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | 11 609 | ØL | 1 065 455 | ØM | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| Frais établissement et développement | | CY | | EL | | EM | | EN | | | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 19 428 | PF | 18 894 | PG | | PH | 38 322 | | |
| TOTAL I | | RK | 19 428 | RM | 18 894 | RN | | RO | 38 322 | | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | 1 910 | PN | 347 | PO | | PQ | 2 257 | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | 1 530 | PS | 255 | PT | | PU | 1 784 | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagement des constructions | PV | 40 881 | PW | 8 864 | PX | | PY | 49 746 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 441 383 | QA | 69 741 | QB | | QC | 511 124 | | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | 31 654 | QE | 9 958 | QF | | QG | 41 612 | | |
| | Matériel de transport | QH | 31 726 | QI | 1 964 | QJ | | QK | 33 690 | | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 45 209 | QM | 7 815 | QN | | QO | 53 025 | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | |
| TOTAL II | | QU | 594 293 | QV | 98 945 | QW | | QX | 693 238 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | ØN | 613 721 | ØP | 117 839 | ØQ | | ØR | 731 560 | | |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | |
| Frais établissements | | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | | |
| Fonds commercial | | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV | | | |
| Autres immob. incorporelles | | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | | |
| TOTAL I | | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD | | | |
| Terrains | | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 | | | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 | | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | | | |
| TOTAL II | | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | | NL | | | NM | | | NO | | | |
| Total général (I + II + III) | | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | Z9 | | Z8 | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | | | |

Désignation de l'entreprise : **Association TI TANG RECUP**

Néant ☐ *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|--|---|--|--|--|-------|---|--|--|-------|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | TOTAL II | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | 5 669 | 6V | | 6W | 5 669 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | | TY | 5 669 | TZ | | UA | 5 669 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 7C | | UB | 5 669 | UC | | UD | 5 669 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | UE | 5 669 | UF | | | |
| | | | | UG | | UH | | | |
| | | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|---|---|--|-------------------|---------|--|--|-------------------------------------|-------|----------------------------------|--|
| CADRE A | | | ETAT DES CREANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | | UL | | UM | | UN | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | UP | | UR | | US | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | UT | 24 178 | UV | 24 178 | UW | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | VA | 5 669 | | 5 669 | | | | |
| | Autres créances clients | | | UX | 43 780 | | 43 780 | | | | |
| | Créance représentative de titres (prêt ou remis en garantie) (prévision pour dépréciation antérieure, ment constituée *) UO | | | Z1 | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | UY | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | UZ | 601 | | 601 | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 13 671 | | 13 671 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 1 104 | | 1 104 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | 11 000 | | 11 000 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | VC | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | VR | 1 179 | | 1 179 | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | VS | 132 | | 132 | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 101 313 | VU | 101 313 | VV | | | |
| RENOIS | (1) | Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | |
| | | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | VF | | | | | | |
| CADRE B | | ETAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | | | | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | | VH | 42 957 | 20 591 | 22 367 | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 24 012 | 24 012 | | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 84 877 | 84 877 | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 109 419 | 109 419 | | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 9 063 | 9 063 | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 2 958 | 2 958 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 1 772 | 1 772 | | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 12 829 | 12 829 | | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 287 888 | VZ | 265 521 | 22 367 | | | | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 1 772 | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 31 075 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|----|---|--|----|---|---|----------------------------------|--------|--------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31122023 | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | WA | 17 627 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | | | | | WB | | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | WE | | XE | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | WG | | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | | RB | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | | XX | | XW | | | |
| | Amendes et pénalités | | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | | | XZ | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | | | | XY | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | | | | I7 | 4 561 | |
| Quote-part | | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | K7 | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % | | | | | | | I8 | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | | | | | | { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions | | WN | | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | XR | | |
| | | | | | | | | | | | WQ | 8 219 | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | | | | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y3 | | | |
| | | | | | | | | | | WR | 30 407 | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | WS | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | | | | WT | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | | | | WU | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | WV | | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | | WH | | |
| | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | | | | WP | | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | | | | | | | WW | | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | | | | | WB | | |
| | Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *. | | | | | | | | | | I6 | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | | | | | WZ | | |
| | | | | | | | | | | | XA | | |
| Mesures d'incitation | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Société investissement immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA | | |
| | | | Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies) | | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | IF | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC | | |
| | | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) | | PB | | |
| | | | Entreprises nouvelles 44 sexies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 | | | | | |
| | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | XS | | |
| Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle | | X9 | | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | | YH | | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | | ZI | | |
| | Dt déd. exe. (art 39 decies A) | | YA | | Dt déd. exe. (art 39 decies B) | | YB | | Dt déd. exe. (art 39 decies C) | | YC | | |
| | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) | | YI | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | | YL | | Dt déd. exe. (art 39 decies D) | | YD | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | Y2 | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | | | TOTAL II | | XH | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) | | | | | | | | | | XI | 30 407 | | |
| | | | | | | | | | | | | XJ | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | | | ZL | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | | | | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | | | | | XN | 30 407 | XO | 0 |

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

2058A - Réintégrations diverses
au 31/12/2023

| Libellé | Montant |
|-------------------------|---------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8 219 |
| Totalisation | 8 219 |

2058A - Déductions diverses
au 31/12/2023

| Libellé | Montant |
|--------------|---------|
| Totalisation | |

| | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise Association TI TANG RECUP | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | | |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4 ter | | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A) | K5 | | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO) | YJ | | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGES À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 84 474 | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | 8Y | |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9J | |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | YO | |
| | ↓ ligne WI | | ↓ ligne WU |

| | | | | |
|--|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI) | | | | |
| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
| | L1 | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|------------------|---------------------------|---|-----------------|--------|---------------|--|--|-----------|----------------------------------|--------|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES (I) | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | AFFECTATIONS (I) | Affectations aux réserves | { - Réserve légale - Autres réserves | ZB | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 60 449 | | Dividendes | | ZD | 60 449 | | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | ZE | | | | | | | | | | |
| | | | | | Report à nouveau | ZF | | | | | | | | | | |
| | | | | | | ZG | | | | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 60 449 | | | | TOTAL II | ZH | 60 449 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7 | | | | | | | | | | YQ | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | 86 393 | 32 313 | | | |
| | - Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 192 396) | | | | | | | | | | XQ | 192 396 | 189 597 | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | 58 146 | 25 141 | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 31 714 | 94 108 | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES) | | | | | | | | | | ST | 198 068 | 186 202 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 566 717 | 527 361 | | | |
| | IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | 2 114 | 2 235 | | |
| | | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS) | | | | | | | | | | 9Z | 58 115 | 24 039 | | |
| | | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 60 229 | 26 274 | | |
| T. V. A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | | YY | 60 130 | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 33 589 | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) * | | | | | | | | | | ØB | 2 180 804 | | | | |
| | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | ØS | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | | % | | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * XP | | | | | | | | | | - Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) | | Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | | | | | |
| | - 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 | | | | | | | | | | RH | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA | | Plus-values à 15% | | JK | Plus-values à 0% | | JL | | | | | | | | |
| | | | Plus-values à 19% | | JM | Imputations | | JC | | | | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. JD | | Plus-values à 15% | | JN | Plus-values à 0% | | JO | | | | | | | | |
| | | | Plus-values à 19% | | JP | Imputations | | JF | | | | | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH | | N° SIRET de la société mère du groupe JJ | | | | | | | | | | | | | |

(I) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP

Néant ☐ *

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| Prix de vente | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-value taxable à 19% (1) |
|---|----|--|---------------------------------|------------|---------------|-------|------------------------------|
| ⑦ | | ⑧ | ⑨ | 19% | 15% ou 12,80% | 0% | ⑩ |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| C ADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) | | | | | | | |
| C ADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) | |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11) | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

**2059A - Détail des immobilisations cédées
au 31/12/2023**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés | Valeur d'origine | Valeur réévaluée | Amortiss. | Autres amortiss. | Valeur résiduelle | Prix de vente | Montant global | Court terme | Long t. 15% 12,80% | Long t. 0% | Plus-values 19% |
|--|---------------------|---------------------|-----------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|
|--|---------------------|---------------------|-----------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|

| |
|---------------------|
| Totalisation |
|---------------------|

Désignation de l'entreprise : **Association TI TANG RECUP**Néant ☐*

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |
| | | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de | N - 1 | | | |
| | | N - 2 | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1 | | | |
| | | N - 2 | | | |
| | | N - 3 | | | |
| | | N - 4 | | | |
| | | N - 5 | | | |
| | | N - 6 | | | |
| | | N - 7 | | | |
| | | N - 8 | | | |
| | | N - 9 | | | |
| | TOTAL 2 | | | | |

B PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : **Association TI TANG RECUP**Néant ☐ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

| | |
|---|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ②. | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ①. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①. | |

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine ① | Moins-values à 12,80 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③ | Solde des moins-values à 12,80 % ④ |
|---|--------------------------------|---|---|
| Moins-values nettes N | | | |
| N - 1 | | | |
| N - 2 | | | |
| Moins-values nettes à N - 3 long terme | | | |
| subies au N - 4 cours des | | | |
| dix exercices N - 5 antérieurs | | | |
| (montants N - 6 restant à | | | |
| déduire à la N - 7 clôture du | | | |
| dernier N - 8 exercice) | | | |
| N - 9 | | | |
| N - 10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I | SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (ligne 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (ligne 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II | RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI) | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

| | | | |
|--|-----------|-----------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : Association TI TANG RECUP | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01012023 | | et clos le : 31122023 | |
| | | Durée en nombre de mois 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel | YP | | |
| dont apprentis | YF | | |
| dont handicapés | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | | |
| I - Chiffre d'affaire de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 1 039 286 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | | |
| TOTAL 1 | OX | 1 039 286 | |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH | 2 212 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | 2 158 775 | |
| Variation positive des stocks | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| TOTAL 2 | OM | 2 160 986 | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | ON | 178 349 | |
| Variation négative des stocks | OQ | 19 456 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 167 077 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW | 5 222 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | | |
| TOTAL 3 | OJ | 370 104 | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 2 830 168 | |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 2 830 168 | |
| 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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. | | | |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE | EY | X | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 1 039 286 | |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | | |
| Période de référence | GY | | GZ |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | HR | |

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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)

10

(1)

Néant

*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31 12 2023

N° SIRET 79431235500033

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association TI TANG RECUP

ADRESSE (voie) 21 AVENUE GRAND PITON ZA CAMBAIE

CODE POSTAL 97460 VILLE ST PAUL

| | | | | | |
|---|----|--|--|----|--|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° département

Commune

Pays

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° département

Commune

Pays

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

| Identification de la société | | |
|---|--|----------|
| Désignation de la société et adresse de son établissement principal | N° de SIRET de son établissement principal | Code NAF |
| Association TI TANG RECUP | 79431235500033 | 9499Z |
| | Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) | |
| 21 AVENUE GRAND PITON ZA CAMBAIE 97460 ST PAUL | | |

I. Résultats de l'exercice

| | | |
|--|--|--------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352) | 30 407 |
| b | Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596) | |
| c | Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360) | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV) | |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593) | |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB) | |

II. Bénéfices soumis au taux réduit

| | | |
|---|--|--------|
| g | Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € 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 | 30 407 |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI | |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI | |
| | Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065 | 30 407 |

III. Bénéfices soumis au taux normal

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

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%

| | | |
|---|---|--|
| m | Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065 | |
|---|---|--|

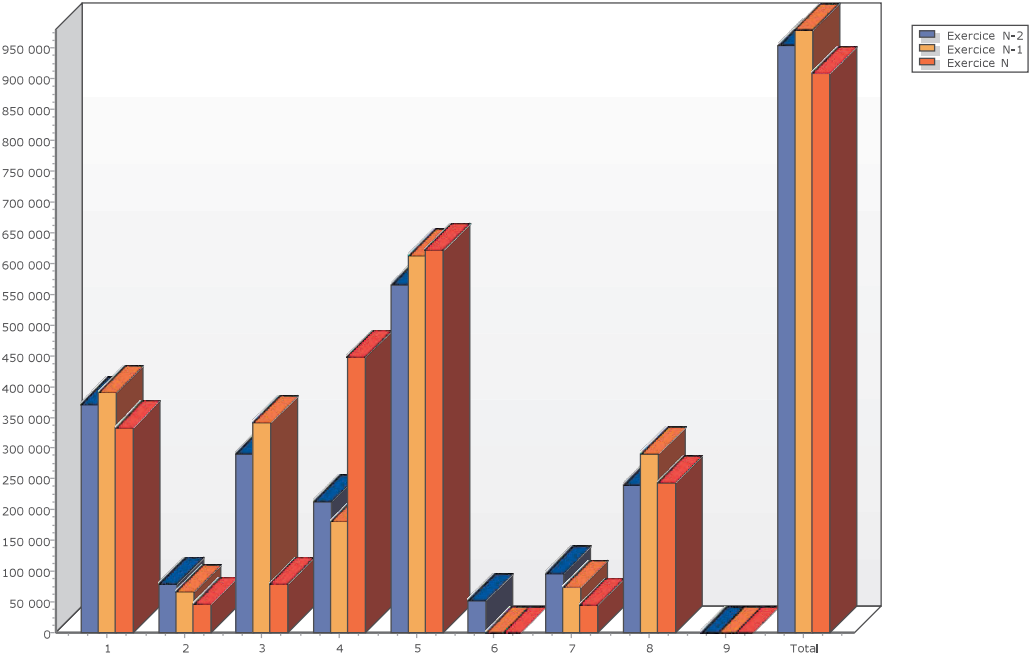
Etats financiers au 31/12/2023

----- DOSSIER DE GESTION -----

Bilans Comparatifs

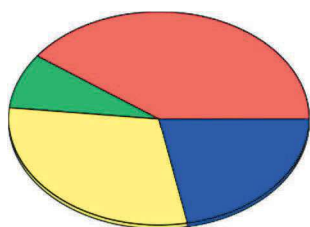
Etat exprimé en euros
Etat en valeurs nettes

| | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 1 - Immobilisations nettes | 371 320 38,92 | 390 017 39,79 | 333 895 36,71 |
| 2 - Valeurs d'exploitation | 79 487 8,33 | 66 964 6,83 | 47 508 5,22 |
| 3 - Réalisable | 290 651 30,46 | 341 961 34,89 | 80 005 8,80 |
| 4 - Disponible | 212 649 22,29 | 181 233 18,49 | 448 206 49,27 |
| TOTAL ACTIF | 954 108 100,00 | 980 174 100,00 | 909 614 100,00 |
| 5 - Capitaux propres | 564 454 59,16 | 614 501 62,69 | 621 726 68,35 |
| 6 - Provisions pour risques et charges | 52 211 5,47 | | |
| 7 - Emprunts à long et moyen terme | 96 394 10,10 | 74 776 7,63 | 44 729 4,92 |
| 8 - Exigible à court terme | 241 049 25,26 | 290 897 29,68 | 243 158 26,73 |
| 9 - Concours bancaires courants | | | |
| TOTAL PASSIF | 954 108 100,00 | 980 174 100,00 | 909 614 100,00 |

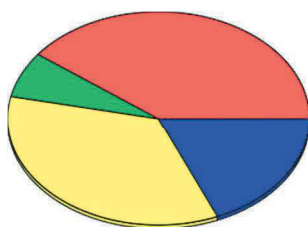


Bilans Comparatifs

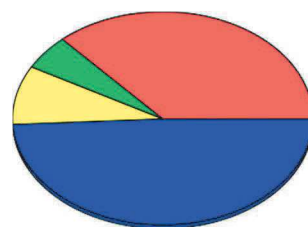
| Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes | | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 - Immobilisations nettes | | 371 320 38,92 | 390 017 39,79 | 333 895 36,71 |
| 2 - Valeurs d'exploitation | | 79 487 8,33 | 66 964 6,83 | 47 508 5,22 |
| 3 - Réalisable | | 290 651 30,46 | 341 961 34,89 | 80 005 8,80 |
| 4 - Disponible | | 212 649 22,29 | 181 233 18,49 | 448 206 49,27 |
| TOTAL ACTIF | | 954 108 100,00 | 980 174 100,00 | 909 614 100,00 |



31/12/2021

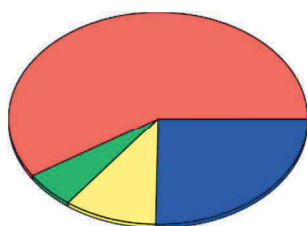


31/12/2022

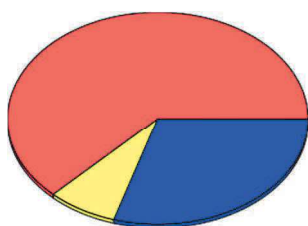


31/12/2023

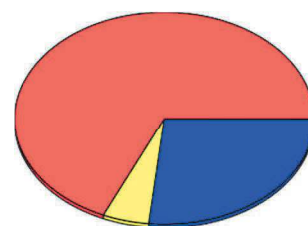
| | | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5 - Capitaux propres | | 564 454 59,16 | 614 501 62,69 | 621 726 68,35 |
| 6 - Provisions pour risques et charges | | 52 211 5,47 | | |
| 7 - Emprunts à long et moyen terme | | 96 394 10,10 | 74 776 7,63 | 44 729 4,92 |
| 8 - Exigible à court terme | | 241 049 25,26 | 290 897 29,68 | 243 158 26,73 |
| 9 - Concours bancaires courants | | | | |
| TOTAL PASSIF | | 954 108 100,00 | 980 174 100,00 | 909 614 100,00 |



31/12/2021



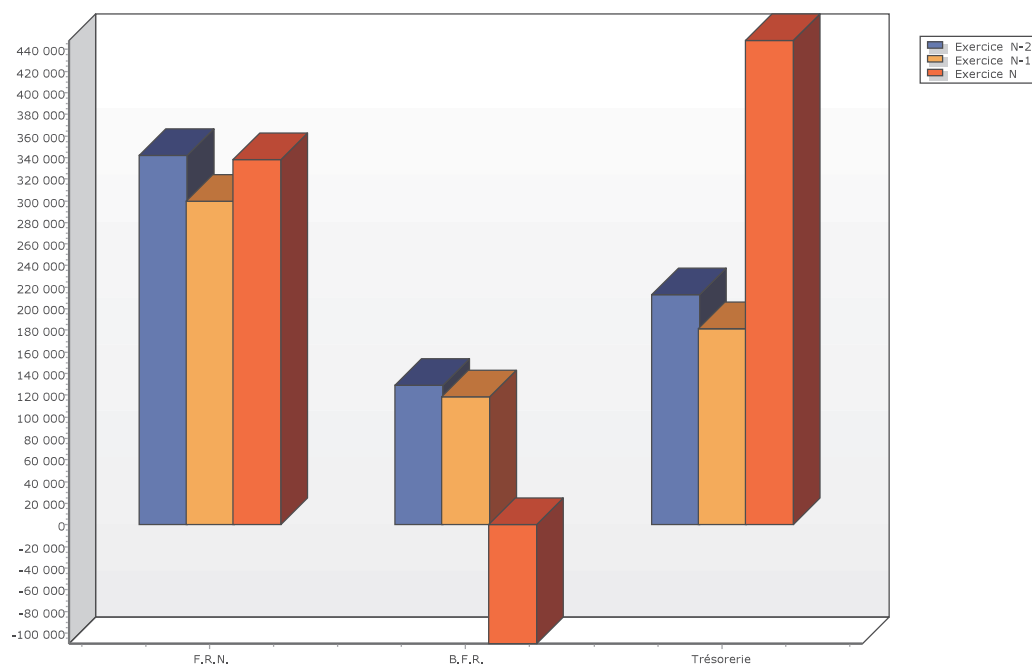
31/12/2022



31/12/2023

Explication de la Trésorerie

| Etat exprimé en euros En valeurs brutes | | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| Fonds de roulement net | | 341 739 | 299 260 | 338 229 |
| Besoin en fonds de roulement | | 129 090 | 118 027 | (109 977) |
| TRESORERIE NETTE | | 212 649 | 181 233 | 448 206 |



Du résultat à la trésorerie

| Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes | 31/12/2023 | |
|---|--------------------------|----------------|
| | Impact sur la trésorerie | |
| | Recette | Dépense |
| Votre résultat comptable est de | 17 627 | |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) | 117 839 | |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...) | | 10 402 |
| Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation | 125 064 | |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de : | | |
| Financement externe | | |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières | 1 530 | |
| Apports et comptes courants | 1 118 | |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice | 57 100 | |
| Subventions obtenues sur l'exercice | | |
| Total des ressources externes | 59 748 | |
| Mais votre entreprise à des : | | |
| Eléments à financer | | |
| Dividendes | | |
| Acquisitions d'éléments immobilisés | | 73 326 |
| Prélèvements et comptes courants | | |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts | | 88 264 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Total des besoins de financement de l'exercice | | 161 591 |
| Compte tenu de : | | |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent | 181 233 | |
| La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à | 204 454 | |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Variation des stocks | 19 456 | |
| Acomptes versés | | 4 538 |
| Variation des créances clients | 84 753 | |
| Variation des autres créances | 181 741 | |
| Acomptes reçus | | |
| Variation des dettes fournisseurs | | 14 908 |
| Variation des autres dettes | | 32 831 |
| Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation | 233 673 | |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de | 438 128 | |

Détermination de la capacité d'autofinancement

| Etat exprimé en euros | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Nombre de mois de la période | 12 | 12 | 12 |
| Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.) | 143 744 | 160 627 | 139 947 |
| + Transferts de charges (d'exploitation) | | | 727 |
| + Autres produits (d'exploitation) | 2 212 | 20 | 25 |
| - Autres charges (d'exploitation) | 5 222 | 2 333 | 6 062 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| + Produits financiers | 2 295 | 843 | |
| - Charges financières | 1 147 | 1 630 | 2 109 |
| + Produits exceptionnels | 1 631 | 24 331 | 1 410 |
| - Charges exceptionnelles | 8 219 | 50 762 | 3 057 |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 4 561 | 18 233 | 1 610 |
| = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 130 733 | 112 863 | 129 272 |

Tableau de Fonds de Roulement

Etat exprimé en **euros**

Etat en valeurs nettes

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--------------------------------------|--|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Variation | Variation |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | 66 964 | 47 508 | (19 456) | (12 523) |
| | Clients | 128 533 | 43 780 | (84 753) | 330 |
| | Autres créances | 213 428 | 36 225 | (177 203) | 50 980 |
| | Disponibilités | 181 233 | 448 206 | 266 973 | (31 416) |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 590 158 | 575 718 | (14 439) | 7 370 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 38 920 | 24 012 | 14 908 | 23 644 |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 251 977 | 219 146 | 32 831 | (73 493) |
| | Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | | | |
| TOTAL DETTES | | 290 897 | 243 158 | 47 739 | (49 849) |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 299 260 | 332 560 | 33 300 | (42 479) |

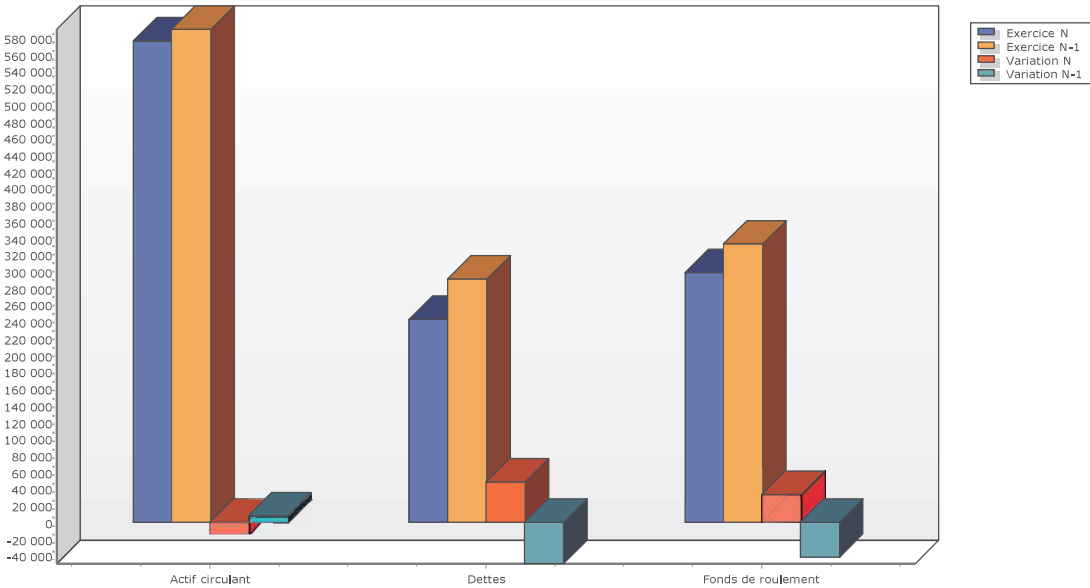


Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs nettes

31/12/2023

31/12/2022

Début d'exercice

Fin d'exercice

Emplois/Ressources

Emplois/Ressources

| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
|-----------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Stocks | 66 964 | 47 508 | (19 456) | (12 523) |
| | Clients | 128 533 | 43 780 | (84 753) | 330 |
| | Autres créances | 213 428 | 36 225 | (177 203) | 50 980 |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 408 925 | 127 512 | (281 413) | 38 786 |

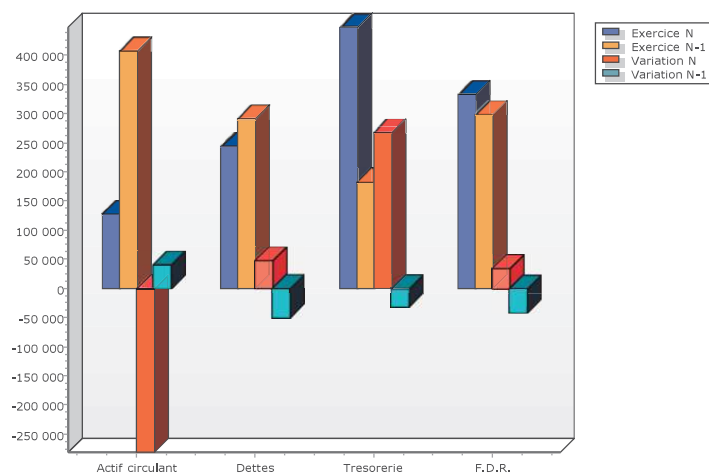
| DETTES A COURT TERME | | | | | |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Fournisseurs | 38 920 | 24 012 | 14 908 | 23 644 |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 251 977 | 219 146 | 32 831 | (73 493) |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 290 897 | 243 158 | 47 739 | (49 849) |

| | | | | |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 118 027 | (115 646) | (233 673) | (11 063) |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|

| TRESORERIE | | | | | |
|------------|---|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Disponible | 181 233 | 448 206 | 266 973 | (31 416) |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | | | | |
| | TOTAL TRESORERIE | 181 233 | 448 206 | 266 973 | (31 416) |

| | | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 299 260 | 332 560 | 33 300 | (42 479) |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

31/12/2023

12

31/12/2022

12

31/12/2021

12

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$

ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$$

ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de matières premières et autres approvisionnements}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$

ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)

$$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$

DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$$

DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 |
|---------------------------------|-------|--------------|----|--------------|----|--------------|----|
| <u>Capitaux propres</u> | X 100 | 621 726 | | 614 501 | | 564 454 | |
| Total bilan | | 909 614 | | 980 174 | | 954 108 | |
| AUTONOMIE FINANCIERE (%) | | 68,35 | | 62,69 | | 59,16 | |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--|--------------|--|--------------|--|
| <u>Besoin en fonds de roulement</u> | X 30 X Nombre de mois de la période | (109 977) | | 118 027 | | 129 090 | |
| Chiffre d'affaires HT | | 1 039 286 | | 1 093 375 | | 960 322 | |
| EVOLUTION DU B.F.R. (Jours) | | -38,10 | | 38,86 | | 48,39 | |

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activé de l'entreprise.
Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------|-------------|--|-------------|--|-------------|--|
| <u>Résultat de l'exercice</u> | X 100 | 17 627 | | 60 449 | | 33 461 | |
| Situation nette | | 621 726 | | 614 501 | | 564 454 | |
| RENTABILITE FINANCIERE (%) | | 2,84 | | 9,84 | | 5,93 | |

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|------------|------------|------------|
| <u>Chiffre d'affaires</u> <u>Effectif moyen</u> | 1 039 286 | 1 093 375 | 960 322 |
| C.A. / EFFECTIF | | | |
| <u>Valeur ajoutée</u> <u>Effectif moyen</u> | 418 444 | 539 705 | 383 158 |
| V.A. / EFFECTIF | | | |
| <u>Excédent brut d'exploitation</u> <u>Effectif moyen</u> | 143 744 | 160 627 | 139 947 |
| E.B.E. / EFFECTIF | | | |

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

| | | | |
|---|--|--|--|
| <u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> <u>Achats de marchandises</u> | | | |
| ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours) | | | |

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

| | | | |
|---|---------|----------|-------|
| <u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> <u>Produit vendue - Résultat d'exploitation</u> | (6 944) | (36 247) | 1 128 |
| ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours) | | | |

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Dettes fournisseurs</u> <u>Achats + charges externes TTC</u> | 24 012 634 974 | 38 920 541 146 | 62 564 606 488 |
| DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours) | 13,61 | 25,89 | 37,14 |

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

| | | | |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| <u>Créances clients brutes + effets escomptés</u> <u>Chiffre d'affaires TTC</u> | 49 449 1 099 415 | 128 533 1 093 375 | 128 203 960 322 |
| DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours) | 16,19 | 42,32 | 48,06 |

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 |
|---------------------------------|--------------|----|--------------|----|--------------|----|
| <u>Capitaux propres</u> X 100 | 621 726 | | 614 501 | | 564 454 | |
| Total bilan | 909 614 | | 980 174 | | 954 108 | |
| AUTONOMIE FINANCIERE (%) | 68,35 | | 62,69 | | 59,16 | |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

| | | | | | | |
|--|-------------|--|--------------|--|--------------|--|
| <u>Dettes d'emprunts</u> X 100 | 44 729 | | 74 776 | | 96 394 | |
| Capitaux propres | 621 726 | | 614 501 | | 564 454 | |
| CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%) | 7,19 | | 12,17 | | 17,08 | |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

| | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--|--------------|--|--------------|--|
| <u>Amortissements</u> X 100 | 731 560 | | 613 721 | | 501 720 | |
| Immobilisations amortissables brutes | 1 041 080 | | 980 822 | | 837 125 | |
| DEGRE D'AMORTISSEMENT (%) | 70,27 | | 62,57 | | 59,93 | |

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

| | | | | | | |
|---|---------------|--|--------------|--|--------------|--|
| <u>Besoin en fonds de roulement</u> X 30 X Nombre de mois de la période | (109 977) | | 118 027 | | 129 090 | |
| Chiffre d'affaires HT | 1 039 286 | | 1 093 375 | | 960 322 | |
| EVOLUTION DU B.F.R. (Jours) | -38,10 | | 38,86 | | 48,39 | |

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--|
| <u>Actif Circulant</u> X 100 | 575 718 | | 590 158 | | 582 788 | |
| Dettes à court terme | 265 521 | | 365 673 | | 337 443 | |
| LIQUIDITE TOTALE (%) | 216,83 | | 161,39 | | 172,71 | |

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

| | | | | | | |
|---|-------------|--|-------------|--|-------------|--|
| <u>Dettes d'emprunts</u> | 44 729 | | 74 776 | | 96 394 | |
| Capacité d'autofinancement | 130 733 | | 112 863 | | 129 272 | |
| CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années) | 0,34 | | 0,66 | | 0,75 | |

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|--|-------------|--|-------------|--|
| <u>Résultat de l'exercice</u> X 100 | 17 627 | | 60 449 | | 33 461 | |
| Situation nette | 621 726 | | 614 501 | | 564 454 | |
| RENTABILITE FINANCIERE (%) | 2,84 | | 9,84 | | 5,93 | |

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.