



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

LES LUMIERES ASSOCIATION
380 AVENUE MAX JUVENAL
ENSEMBLE CAFE ZIMMERMANN
13100 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	73 666 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	107 087 Euros
- Résultat net comptable,	(17 507) Euros

Fait à AIX-EN-PROVENCE
Le 15/04/2024

Marie-Noelle FAZI
EXPERT COMPTABLE



ENOVA PARTENAIRES
250 RUE VICTOR BALTARD
BP 70004
13290 AIX-EN-PROVENCE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	500	500				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	2 674	2 674				
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	3 174	3 174				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 442		1 442	1 532	90-	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	529		529	10 404	9 875-	94. 91-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	34 415		34 415	26 275	8 140	30. 98
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	37 250		37 250	86 616	49 366-	56. 99-
	Charges constatées d'avance (2)	31		31	6 502	6 471-	99. 52-
	Total II	73 666		73 666	131 329	57 663-	43. 91-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	76 840	3 174	73 666	131 329	57 663-	43. 91-

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	1 253		1 253			
	Autres						
	Report à nouveau	63 312		101 397		38 086-	37. 56-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	17 507-		38 086-		20 579	54. 03
	Situation nette (sous total)	47 058		64 565		17 507-	27. 12-
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	47 058		64 565		17 507-	27. 12-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 589		11 157		5 568-	49. 91-
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	17 947		26 819		8 871-	33. 08-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	11		21 645		21 634-	99. 95-
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	3 061		7 143		4 082-	57. 15-
	Total IV	26 608		66 764		40 156-	60. 15-
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	73 666		131 329		57 663-	43. 91-

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

23 54759 621

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	175	342	167-	48. 78-
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	106 912	200 825	93 913-	46. 76-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	215 400	169 167	46 233	27. 33
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 213		1 213	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	878	1 051	173-	16. 44-
Total I	324 578	371 385	46 807-	12. 60-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	212	526	314-	59. 66-
Variation de stock	90	53	38	71. 48
Autres achats et charges externes	134 906	185 559	50 653-	27. 30-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 264	3 293	971	29. 50
Salaires et traitements	146 092	161 480	15 388-	9. 53-
Charges sociales	54 474	56 761	2 287-	4. 03-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		72	72-	100. 00-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 035	954	1 082	113. 45
Total II	342 075	408 697	66 622-	16. 30-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	17 497-	37 313-	19 816	53. 11

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	17	497-	37	313-	19	53. 11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			76		76-	100. 00-
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			76		76-	100. 00-
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10		849		839-	98. 82-
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	10		849		839-	98. 82-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	10-		773-		763	98. 71
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	324	578	371	461	46	12. 62-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	342	085	409	546	67	16. 47-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	17	507-	38	086-	20	54. 03

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL					
20800000	AUTRES IMMOS INCORPORELLES	500	500		
28080000	AMORT AUTRES IMMOS INCORPORELL	500-	500-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE					
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFO	2 674	2 674		
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU & INF	2 674-	2 674-		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					
STOCKS ET EN COURS		1 442	1 532	90-	5. 89
37000000	STOCKS DE MARCHANDISES	1 442	1 532	90-	5. 89-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		529	10 404	9 875-	94. 91
41100000	CLIENTS 20%		600	600-	100. 00-
41120000	CLIENTS 5.5%	529	9 560	9 031-	94. 46-
41140000	CLIENTS - UE		177	177-	100. 00-
41600000	CLIENTS DOUTEUX		1 279	1 279-	100. 00-
49100000	DEPREC. DES COMPTES DE CLIENTS		1 213-	1 213	100. 00
AUTRES		34 415	26 275	8 140	30. 98
44172000	SUBV. REGION	13 500	13 500		
44173000	SUBV. METROPOLE	8 000	8 000		
44175000	SUBV. PROJETS	9 000		9 000	
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	65	914	849-	92. 88-
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	2 189	30	2 159	NS
44569000	TVA DED S/ AIC		42	42-	100. 00-
44569100	TVA DEDUCTIBLE S/ PS INTRACOMM		1 951	1 951-	100. 00-
44586000	TVA SUR FACTS NON PARVENUES	944	907	37	4. 06
46871000	ROYALTIES A RECEVOIR	717	930	213-	22. 93-
DISPONIBILITES		37 250	86 616	49 366-	56. 99
51220000	SOCIETE GENERALE	36 750	86 042	49 293-	57. 29-
53100000	CAISSE	500	574	74-	12. 82-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		31	6 502	6 471-	99. 52
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	31	6 502	6 471-	99. 52-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		73 666	131 329	57 663-	43. 91
TOTAL GENERAL		73 666	131 329	57 663-	43. 91

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 253	1 253		
10680000 AUTRES RESERVES	1 253	1 253		
REPORT A NOUVEAU	63 312	101 397	38 086-	37. 56
11000000 REPORT A NOUVEAU	63 312	101 397	38 086-	37. 56-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	17 507-	38 086-	20 579	54. 03
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	47 058	64 565	17 507-	27. 12
TOTAL FONDS PROPRES	47 058	64 565	17 507-	27. 12
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 589	11 157	5 568-	49. 91
40100000 FOURNISSEURS	875	6 615	5 740-	86. 78-
40810000 FOURNISSEURS - FNP	4 714	4 542	172	3. 79
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 947	26 819	8 871-	33. 08
42100000 REMUNERATION DU PERSONNEL		1 251	1 251-	100. 00-
42112000 ROYALTIES A REVERSER	8 144	7 427	717	9. 65
42710000 RET A LA SOURCE SAL. ETRANGERS		2 486	2 486-	100. 00-
42820000 CONGES A PAYER	2 263	3 326	1 063-	31. 96-
43100000 URSSAF	3 285	3 217	68	2. 11
43700000 FNAS	448	774	326-	42. 12-
43720000 CAISSE CONGES SPECTACLES	172		172	
43730000 AUDIENS RETRAITE-PREV-CS	1 241	2 538	1 297-	51. 09-
43741000 POLE EMPLOI	134	513	378-	73. 79-
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	233	232	1	0. 25
43781000 FCAP	77	133	56-	42. 14-
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	855	1 221	365-	29. 91-
43860000 CHARGES A PAYER	115		115	
44230000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	236	376	140-	37. 23-
44520000 TVA DUE S/ AIC		42	42-	100. 00-
44521000 TVA DUE S/ PS INTRACOMM		1 951	1 951-	100. 00-
44570000 TVA COLLECTEE A 20%		100	100-	100. 00-
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%	28	564	537-	95. 11-
44863000 AFDAS	715	667	48	7. 26
AUTRES DETTES	11	21 645	21 634-	99. 95
46700000 FRAIS DU PERSONNEL	11	145	134-	92. 41-
46707000 PRET MME OLIVIER DE SPOELBERCH		21 500	21 500-	100. 00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 061	7 143	4 082-	57. 15
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 061	7 143	4 082-	57. 15-
TOTAL DETTES	26 608	66 764	40 156-	60. 15
TOTAL GENERAL	73 666	131 329	57 663-	43. 91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE BIENS	175	342	167-	48. 78-
70710000 VENTES DE CD	175	342	167-	48. 78-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	106 912	200 825	93 913-	46. 76-
70600000 PRESTATIONS SERVICES 5.5%	1 352	8 349	6 996-	83. 80-
70610000 VENTES CONCERTS 5.5%	67 638	103 913	36 275-	34. 91-
70611000 PRESTATION DE SERVICES A 20%	1 582	500	1 082	216. 45
70614000 PRESTATIONS A 2.1%	872	338	534	157. 98
70620000 PRESTATIONS CEE	13 722	53 725	40 003-	74. 46-
70621000 PRESTATIONS HORS CE	21 200	33 505	12 305-	36. 73-
70810000 REFACT FRAIS NON SOUMIS TVA	546	494	51	10. 39
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	215 400	169 167	46 233	27. 33
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	115 000	168 500	53 500-	31. 75-
74010000 DONS ET MECENAT	27 550		27 550	
74030000 AIDES AUX PROJETS	72 850	667	72 183	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 213		1 213	
78174000 REPRISE CREANCES DOUTEUSES	1 213		1 213	
AUTRES PRODUITS	878	1 051	173-	16. 44-
75160000 ROYALTIES 10%	717	930	213-	22. 93-
75162000 ROYALTIES A 20%		38	38-	100. 00-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	161	83	79	95. 61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	324 578	371 385	46 807-	12. 60-
ACHATS DE MARCHANDISES	212	526	314-	59. 66-
60740000 ACHATS PARTITIONS		62	62-	100. 00-
60750000 ACHATS PARTITIONS EXP	212	464	251-	54. 24-
VARIATION DE STOCK	90	53	38	71. 48
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	90	53	38	71. 48
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	134 906	185 559	50 653-	27. 30-
60611000 EAU ELECTRICITE	527	483	45	9. 26
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT	159	510	352-	68. 90-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	445	421	24	5. 79
61320000 LOCATIONS IMMO	1 424	150	1 274	849. 20
61371000 LOCATIONS INSTRUMENTS	10 048	6 623	3 425	51. 72
61560000 MAINTENANCE	787		787	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	525	424	101	23. 93
61801000 ABONNEMENT LOGICIEL	2 268	2 554	286-	11. 18-
61810000 DOCUMENTATIONS GENERALES		38	38-	100. 00-
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES S/VTES	357	7	350	NS
62260000 HONORAIRES ARTISTIQUES		605	605-	100. 00-
62261000 HONORAIRES ARTISTIQUES HUE	11 102	1 040	10 062	967. 50
62261200 HONORAIRES ARTISTIQUES CE	19 739	62 620	42 881-	68. 48-
62262000 HONORAIRES EXP COMPTABLE	5 640	5 388	252	4. 68
62263000 HONORAIRES CAC	3 856	3 391	465	13. 72
62264000 HONORAIRES SOCIAL	1 955	1 690	265	15. 71
62300000 PUBLICITE PUBLICATION RELATION	2 862	1 105	1 757	158. 95
62510200 DEFRAIEMENT	9 753	14 677	4 924-	33. 55-
62540100 DEFRAIEMENT REPAS ADMINISTRATI	829	539	290	53. 79
62541000 DEFRAIEMENT REPAS CONCERTS	2 104	1 898	206	10. 86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12
				Euros	%
62542000	DEFAIEMENT REPAS POUR LA PEDA	40	158	118-	74. 51-
62550100	HOTEL ADMIN	91	200	109-	54. 33-
62551000	HOTELS CONCERTS	28 784	35 601	6 817-	19. 15-
62560100	VOYAGES ADMIN	928	665	263	39. 56
62561000	VOYAGES CONCERTS	25 978	41 357	15 379-	37. 19-
62562000	VOYAGES POUR LA PEDAGOGIE	375	343	32	9. 35
62563000	VOYAGES ADMIN CZ	813	109	704	643. 92
62570000	RECEPTIONS	686	176	510	290. 58
62600000	FRAIS POSTAUX & TELECOM	82	103	21-	20. 68-
62610000	ABONNEMENT INTERNET	304	333	29-	8. 70-
62620000	TELEPHONE FIXE	340	330	10	3. 05
62630000	TELEPHONE PORTABLE	280	325	45-	13. 83-
62750000	SERVICES BANCAIRES	1 043	847	195	23. 06
62810000	COTISATIONS	782	850	68-	8. 00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		4 264	3 293	971	29. 50
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	981	723	258	35. 68
63330000	AFDAS	2 641	2 570	70	2. 74
63580000	AUTRES TAXES	643		643	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		146 092	161 480	15 388-	9. 53-
64101000	SALAIRE PERMANENTS	61 426	56 045	5 381	9. 60
64102000	SALAIRES ARTISTES	81 455	98 908	17 453-	17. 65-
64120000	CONGES PAYES	1 063-	270	1 333-	493. 50-
64131000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 867	5 850	1 983-	33. 90-
64140000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS	408	408		
CHARGES SOCIALES		54 474	56 761	2 287-	4. 03-
64510000	URSSAF	24 367	22 117	2 250	10. 17
64530000	AUDIENS	8 460	24 277	15 817-	65. 15-
64541000	COTISATION POLE EMPLOI	5 918	7 021	1 102-	15. 70-
64560000	CONGES SPECTACLES	13 170		13 170	
64580000	FNAS	2 128	2 332	204-	8. 73-
64581000	COTISATIONS F.C.A.P	367	402	35-	8. 72-
64582000	PROVISION CHARGES SUR CONGES A	365-	61	426-	695. 74-
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL/PHARMACIE	428	551	124-	22. 40-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS			72	72-	100. 00-
68112000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO		72	72-	100. 00-
AUTRES CHARGES		2 035	954	1 082	113. 45
65110000	ROYALTIES	717	930	213-	22. 93-
65410000	CREANCES IRRECOUVRABLES	1 307		1 307	
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTIONS C	11	23	12-	52. 69-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		342 075	408 697	66 622-	16. 30-
RESULTAT D'EXPLOITATION		17 497-	37 313-	19 816	53. 11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		17 497-	37 313-	19 816	53. 11
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			76	76-	100. 00-
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		76	76-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		76	76-	100. 00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10	849	839-	98. 82-
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10		10	
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS		849	849-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10	849	839-	98. 82-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10-	773-	763	98. 71
TOTAL DES PRODUITS	324 578	371 461	46 883-	12. 62-
TOTAL DES CHARGES	342 085	409 546	67 462-	16. 47-
EXCEDENT OU DEFICIT	17 507-	38 086-	20 579	54. 03

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Tableau de variation des fonds propres	13
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Variation des fonds propres	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14
Produits à recevoir	15
Détail des produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Détail des charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
Détail des charges constatées d'avance	17
Détail des produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	17
Rémunération des dirigeants	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	18
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 73 666.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 324 577.81 Euros et dégageant un déficit de 17 506.93-Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Le Café Zimmermann se situe aux premiers rangs du concert baroque en France et en Europe.

Il promeut la musique du XVIII^e siècle auprès d'un public élargi, par des actions de sensibilisation inventives. La transmission est au cœur de la démarche des musiciens, dont certains enseignent dans des conservatoires européens.

Il se produit dans les salles de concert et les festivals internationaux parmi les plus renommés.

Un projet d'actions culturelles et pédagogiques est développé, notamment en région SUD, Provence-Alpes-Côte d'Azur.

Depuis 2011, l'Ensemble Café Zimmermann est en résidence au sein des Théâtres à Aix-en-Provence.

L'association est présente dans les écoles au travers de parcours baroques à destination des publics scolaires. Organisés en partenariat avec le Grand Théâtre de Provence, ils ont pour but de sensibiliser des publics jeunes à l'esthétique et la musique baroques.

En octobre 2020, le café zimmermann est devenu parrain d'une classe de La Roque-D'Anthéron participant au projet Orchestre à l'école. Ce projet se déroule sur trois années et permet aux enfants de découvrir la musique dans tous ses aspects, de l'apprentissage individuel à l'harmonie collective.

Les musiciens interviennent également dans des maisons de retraite, des centres de soins, des hôpitaux, créent avec les patients, les équipes soignantes et administratives des parenthèses musicales afin d'amener à ces publics un peu d'évasion dans un quotidien difficile.

La compagnie bénéficie du soutien du Ministère de la Culture - Direction Régionale des Affaires Culturelles de Provence-Alpes-Côte-d'Azur, de la Métropole Marseille Provence - Pays d'Aix et de la Région Provence-Alpes-Côte-d'Azur.

L'ensemble café zimmerman est également régulièrement aidé par l'ADAMI, la SPEDIDAM et l'Institut Français pour ses activités de concerts en France et à l'étranger et d'enregistrement.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

ANNEXE

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

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 0 0		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 6 7 4		
TOTAL	2 6 7 4		
TOTAL GENERAL	3 1 7 4		

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			5 0 0	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				2 6 7 4	
	TOTAL			2 6 7 4	
	TOTAL GENERAL			3 1 7 4	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	5 0 0			5 0 0
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 6 7 4			2 6 7 4
	2 6 7 4			2 6 7 4
	3 1 7 4			3 1 7 4

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	1 2 5 3				1 2 5 3
Report à nouveau	1 0 1 3 9 7			3 8 0 8 6	6 3 3 1 2
Excédent ou déficit de l'exercice	3 8 0 8 6 -	3 8 0 8 6 -		1 7 5 0 7	1 7 5 0 7 -
Situation nette	6 4 5 6 5			1 7 5 0 7	4 7 0 5 8
TOTAL I	6 4 5 6 5	3 8 0 8 6 -		5 5 5 9 3	4 7 0 5 8

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 2 1 3		1 2 1 3		
	1 2 1 3		1 2 1 3		
	1 2 1 3		1 2 1 3		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 2 1 3		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	5 29	5 29	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 198	3 198	
Divers état et autres collectivités publiques	30 500	30 500	
Débiteurs divers	717	717	
Charges constatées d'avance	31	31	
TOTAL	34 975	34 975	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 589	5 589		
Personnel et comptes rattachés	10 407	10 407		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 561	6 561		
Taxe sur la valeur ajoutée	28	28		
Autres impôts taxes et assimilés	951	951		
Autres dettes	11	11		
Produits constatés d'avance	3 061	3 061		
TOTAL	26 608	26 608		

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres est liés à :
- L'affectation du résultat du résultat 2022

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	31 217
Total	31 217

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subvention à recevoir	30 500
Royalties à recevoir	717
Total	31 217

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 714
Dettes fiscales et sociales	3 948
Total	8 662

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	4 714
Provision congés payés	2 263
Provision charges sociales des congés payés	855
Taxe apprentissage	115
AFDAS	715
Total	8 662

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31
Total	31
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 061
Total	3 061

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnement	3 1		
Total	3 1		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations	3 0 6 1		
Total	3 0 6 1		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Région PACA	4 5 0 0 0
DRAC	7 0 0 0 0
ADAMI	1 8 0 0 0
Métropole Aix Marseille Provence	4 0 0 0 0
ASP	1 4 8 5 0
Total	1 8 7 8 5 0

Rémunération des dirigeants

Non applicable

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 856 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 856 euros.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- VALETTI - Perte tickets	10	6 7 1 0 0 0 0 0
Total	10	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012023		et clos le		31122023		Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		x	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:						Adresse du siège social:					
LES LUMIERES ASSOCIATION						380 AVENUE MAX JUVENAL ENSEMBLE CAFE ZIMMERMANN 13100 AIX EN PROVENCE					
SIRET		5		0		3		0		6	
		9		4		0		3		0	
		0		0		0		2		3	
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées		ARTS DU SPECTACLE VIVANT				Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal				Déficit		17 507			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%					
		Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		x		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé	
										CEGID	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
ENOVA PARTENAIRES 250 RUE VICTOR BALTARD BP 70004 13290 AIX-EN-PROVENCE Tél: 04.42.90.41.80						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date: 15/04/2024		Lieu: AIX EN PROVENCE			
						Qualité et nom du signataire:					
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné								Signature		CHAMBON Bernard	
Examen de conformité fiscale (ECF)											

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I										REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																													
Montant global brut des distributions (1)										payées par la société elle-même										a	payées par un établissement chargé du service des titres										b								
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c																													
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d																													
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)										e																													
										f																													
										g																													
										h																													
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i																													
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j																													
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)																													
J										REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																													
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants										Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.																											
										Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :																									
														à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les																					
1										2		3		4		Indemnités forfaitaires.		Rembour-sements.		Indemnités forfaitaires.		Rembour-sements.																	
K										DIVERS																													
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																																							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																																							
L										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																													
REMUNERATIONS																																							
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																																							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																																							
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A										0 %										15 %										19 %									
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																																							
MVLT imputée sur les PVLt de l'exercice																																							
MVLT réalisée au cours de l'exercice																																							
MVLT restant à reporter																																							
M										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONs																													
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 : LES LUMIERES ASSOCIATION Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 380 AVENUE MAX JUVENAL 13100 AIX EN PROVENCE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 50306940300023 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 23	N-1 13 11 22 02 22
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	500	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 674	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK	3 174	
STOCKS * ACTIF CIRCULANT CRÉANCES	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	1 442	1 532
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	529	10 404
	Autres créances (3)	BZ	CA	34 415	26 275
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	37 250	86 616
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	31	6 502
	TOTAL (III)	CJ	CK	73 666	131 329
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	76 840 3 174	73 666 131 329
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	1 253
	Report à nouveau		DH	63 312
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(17 507)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	47 058
				64 565
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	5 589
	Dettes fiscales et sociales		DY	17 947
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	11
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	3 061
	TOTAL (IV)		EC	26 608
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	73 666
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	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	26 608
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	66 764

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION										Néant		*	
			Exercice N						Exercice (N-1)				
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires						Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	175		FB			FC	175		342	
	Production vendue <div><div></div>biens*</div> <div><div></div>services*</div>		FD			FE			FF				
			FG	71 444		FH	35 468		FI	106 912		200 825	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	71 619		FK	35 468		FL	107 087		201 166	
	Production stockée*								FM				
	Production immobilisée*								FN				
	Subventions d'exploitation								FO	215 400		169 167	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)								FP	1 213			
	Autres produits (1) (11)								FQ	878		1 051	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	324 578		371 385	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*								FS	212		526	
	Variation de stock (marchandises)*								FT	90		53	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*								FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*								FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	134 906		185 559	
	Impôts, taxes et versements assimilés*								FX	4 264		3 293	
	Salaires et traitements*								FY	146 092		161 480	
	Charges sociales (10)								FZ	54 474		56 761	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. <div><div></div></div>	- dotations aux amortissements*			dont fonds de commerce		HS			GA	72	
			- dotations aux provisions						GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC				
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)								GE	2 035		954	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	342 075		408 697	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	(17 497)		(37 313)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM				
	Différences positives de change								GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO				
		Total des produits financiers (V)						GP					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*								GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR				
	Différences négatives de change								GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT				
			Total des charges financières (VI)						GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	(17 497)		(37 313)		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION										Néant <input type="checkbox"/> *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		76		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		76		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	10	849		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	10	849		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(10)	(773)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	324 578	371 461		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	342 085	409 546		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(17 507)	(38 086)		
RENVOIS	(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				
				- 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			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9)	Dont transferts de charges									A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3	717	969	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	717	930	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7				
	(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			
	VALETTI - Perte tickets										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
											10			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	500	PF		PG		PH	500
TOTAL I		RK	500	RM		RN		RO	500
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 674	QM		QN		QO	2 674
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2 674	QV		QW		QX	2 674
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	3 174	QP		QQ		QR	3 174

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'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 immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO		
TOTAL III																
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

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 <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières(1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		O2	O3	O4	O5
		9U	9V	9W	9X
		O6	O7	O8	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III		7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	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 C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise :LES LUMIERES ASSOCIATION

Néant

*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA						
	Autres créances clients		UX	529		529			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		Z1						
	Personnel et comptes rattachés		UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 198		3 198			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP	30 500		30 500			
	Groupe et associés (2)		VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	717		717			
	Charges constatées d'avance		VS	31		31			
	TOTAUX			VT	34 975	VU	34 975	VV	
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
			des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts 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 de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 589		5 589						
Personnel et comptes rattachés		8C	10 407		10 407						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6 561		6 561						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	28		28						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	951		951						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	11		11						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	3 061		3 061						
TOTAUX			VY	26 608	VZ	26 608					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION					Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 3										
I. RÉINTEGRATIONS					BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					WA							
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WB						
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			XE						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise 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						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		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'IR)							I8							
			- imposées au taux de 0 %							ZN							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							- Plus-values nettes à court terme		WN							
								- Plus-values soumises au régime des fusions		WO							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW			WQ				
								Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3							
										WR							
TOTAL I										WS	17 507						
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										WT							
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (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'IR)							WV							
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)							WH							
			- imposées aux taux de 19 %							WP							
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW							
			- imputées sur les déficits antérieurs							XB							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6						
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ						
	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 participations		2A			XA				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX							
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY						
	Majoration d'amortissement *										XD						
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9			Entreprises nouvelles 44 sexies	L2			Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5			XF			
						Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3			Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA						
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF			Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC						
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB			Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS							
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)			Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9			Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI			XG				
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2							
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II							
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables					bénéfice (I moins II)		XI			XJ	17 507						
					déficit (II moins I)												
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*							ZL			XL							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN			XO	17 507						

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	60 313
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)				K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice				K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	60 313
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	17 507
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	77 820
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	3 118
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 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)		YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	101 397			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(38 086)				Dividendes	- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	OE					Autres répartitions		ZE							
							Report à nouveau		ZF							
	TOTAL I	OF	63 312				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II		ZG	63 312					
										ZH		63 312				
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		
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						)	YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		)	XQ	11 471	6 773				
	- Personnel extérieur à l'entreprise						)	YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						)	SS	42 292	74 734
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						)	YV	357	7
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		)	ST	80 786	104 046				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						)	ZJ	134 906	185 559
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						)	YW		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés				ZS		)	9Z	4 264	3 293				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						)	YX	4 264	3 293
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						)	YY	3 716	6 642
	- 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	3 978	4 613
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052)									
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*						)	OB	146 747	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						)	OS		
	- 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)									
	- 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		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052)									
RÉGIME 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 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					

(1) 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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
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)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)	
CADRE C : autres plus-value taxable 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Néant ☒ :

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

TOTAL 1**TOTAL 2**

PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES 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.

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

professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

TOTAL

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

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 12.8 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titres 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 À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
①		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
	②	③	④	⑤		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION										Néant		<input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023				et clos le : 31/12/2023				Durée en nombre de mois		1	2		
DECLARATION DES EFFECTIFS													
Effectif moyen du personnel * :										YP	3		
dont apprentis										YF			
dont handicapés										YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale										RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE													
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE													
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										OA			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										OT			
TOTAL 1										OX			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée													
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OH			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE			
Subventions d'exploitation reçues										OF			
Variation positive des stocks										OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT			
TOTAL 2										OM			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)													
Achats										ON			
Variation négative des stocks										OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										OS			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OY			
TOTAL 3										OJ			
IV- Valeur ajoutée produite													
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										OG			
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises													
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).										SA			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE													
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE													
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX		Effectifs au sens de la CVAE *				EY	3		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX							
Période de référence				GY		GZ							
Date de cessation						HR							
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.													

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

N° de dépôt



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET

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

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LES LUMIERES ASSOCIATION

ADRESSE (voie)

380 AVENUE MAX JUVENAL

ENSEMBLE CAFE ZIMMERMANN

CODE POSTAL

13100

VILLE

AIX EN PROVENCE

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 DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE31122023N° SIRET50306940300023

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISELES LUMIERES ASSOCIATION

ADRESSE (voie)380 AVENUE MAX JUVENALENSEMBLE CAFE ZIMMERMANN

CODE POSTAL13100VILLEAIX EN PROVENCE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISEP5

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

31 / 12 / 2023

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

31 / 12 / 2023

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

31/12/2023

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

CA21 - DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
---	--

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

31 / 12 / 2023

Produits constatés d'avance	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations	3 061		
Total	3 061		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20800000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL	500.00	151211	L 100,00	500.00		500.00		
Totaux compte : 20800000		500.00			500.00		500.00		

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	ORDINATEUR	1 252.50	240212	L 33,33	1 252.50		1 252.50		
00006 000	DARTY TELEPHPORTABLE SAMSUNG	601.00	261113	L 33,33	601.00		601.00		
00008 000	HP PC PORTABLE PAVILLON ULTRABOOK	820.82	080419	L 33,33	820.82		820.82		
Totaux compte : 21830000		2 674.32			2 674.32		2 674.32		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
3 174.32								3 174.32

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
3 174.32						3 174.32		