



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 01/01/2024 au 31/12/2024.

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,	115 675 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	134 754 Euros
- Résultat net comptable,	1 891 Euros

Fait à AIX-EN-PROVENCE
Le 25/04/2025

Marie-Noelle FAZI
EXPERT COMPTABLE



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

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



ENOVA

COMPTES ANNUELS

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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						
	Installations techniques Matériel et outillage	3 194	2 784	409		409	
	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	3 694	3 284	409		409	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 342		1 342	1 442	99-	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 353		18 353	529	17 823	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	37 111		37 111	34 415	2 697	7. 84
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	40 543		40 543	37 250	3 293	8. 84
	Charges constatées d'avance (2)	17 916		17 916	31	17 886	NS
	Total II	115 265		115 265	73 666	41 599	56. 47
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)	118 959	3 284	115 675	73 666	42 009	57. 03

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 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						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	47 058		64 565		17 507-	27. 12-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 891		17 507-		19 397	110. 80
	Situation nette (sous total)	48 948		47 058		1 891	4. 02
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	48 948		47 058		1 891	4. 02
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTES (1)	Provisions pour charges						
	Total III						
	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	21 602		5 589		16 013	286. 51
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	25 165		17 947		7 218	40. 22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	18 243		11		18 232	NS
Ecart de conversion passif (V)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	1 717		3 061		1 344-	43. 92-
	Total IV	66 726		26 608		40 118	150. 77
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		115 675		73 666		42 009	57. 03

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

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

65 01023 547

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		423		175	248	141. 77
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		134 331		106 912	27 419	25. 65
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		181 576		215 400	33 823-	15. 70-
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		504		1 213	709-	58. 48-
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		3 576		878	2 697	307. 04
Total I		320 409		324 578	4 169-	1. 28-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				212	212-	100. 00-
Variation de stock		99		90	9	10. 20
Autres achats et charges externes		116 718		134 906	18 188-	13. 48-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		3 992		4 264	272-	6. 38-
Salaires et traitements		140 300		146 092	5 793-	3. 97-
Charges sociales		53 168		54 474	1 306-	2. 40-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		110			110	
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		3 760		2 035	1 724	84. 70
Total II		318 147		342 075	23 928-	6. 99-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		2 262		17 497-	19 759	112. 93

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	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		29			29	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		29			29	
2. Résultat financier (III-IV)		29-			29-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		2 234		17 497-	19 731	112. 77
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		343		10	333	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		343		10	333	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		343-		10-	333-	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		320 409		324 578	4 169-	1. 28-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		318 519		342 085	23 566-	6. 89-
5. EXCEDENT OU DEFICIT		1 891		17 507-	19 397	110. 80

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	1 848		1 848	
Bénévolat				
TOTAL	1 848		1 848	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	1 848		1 848	
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	1 848		1 848	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 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		409		409	
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFO	3 194	2 674	519	19. 42
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU & INF	2 784-	2 674-	110-	4. 11-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		409		409	
STOCKS ET EN COURS		1 342	1 442	99-	6. 90
37000000	STOCKS DE MARCHANDISES	1 342	1 442	99-	6. 90-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		18 353	529	17 823	NS
41120000	CLIENTS 5.5%		529	529-	100. 00-
41160000	CLIENTS EXO	2 000		2 000	
41810000	CLIENTS - FAE	16 353		16 353	
AUTRES		37 111	34 415	2 697	7. 84
44172000	SUBV. REGION	13 500	13 500		
44173000	SUBV. METROPOLE	8 000	8 000		
44175000	SUBV. PROJETS	8 458	9 000	542-	6. 02-
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	566	65	501	768. 86
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	262	2 189	1 927-	88. 03-
44569100	TVA DEDUCTIBLE S/ PS INTRACOMM	780		780	
44571200	TVA COLLECTEE 5.5%	104		104	
44586000	TVA SUR FACTS NON PARVENUES	976	944	33	3. 45
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	905		905	
46871000	ROYALTIES A RECEVOIR	3 561	717	2 844	396. 59
DISPONIBILITES		40 543	37 250	3 293	8. 84
51220000	SOCIETE GENERALE	40 384	36 750	3 634	9. 89
53100000	CAISSE	159	500	341-	68. 24-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		17 916	31	17 886	NS
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 916	31	17 886	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT		115 265	73 666	41 599	56. 47
TOTAL GENERAL		115 675	73 666	42 009	57. 03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	47 058	64 565	17 507-	27. 12
11000000 REPORT A NOUVEAU	47 058	64 565	17 507-	27. 12-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 891	17 507-	19 397	110. 80
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	48 948	47 058	1 891	4. 02
TOTAL FONDS PROPRES	48 948	47 058	1 891	4. 02
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 602	5 589	16 013	286. 51
40100000 FOURNISSEURS	15 678	875	14 803	NS
40810000 FOURNISSEURS - FNP	5 925	4 714	1 210	25. 67
DETTE FISCALES ET SOCIALES	25 165	17 947	7 218	40. 22
42100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	224		224	
42112000 ROYALTIES A REVERSER	10 148	8 144	2 003	24. 60
42710000 RET A LA SOURCE SAL. ETRANGERS	653		653	
42820000 CONGES A PAYER	2 640	2 263	377	16. 64
43100000 URSSAF	4 146	3 285	861	26. 21
43700000 FNAS	407	448	41-	9. 15-
43720000 CAISSE CONGES SPECTACLES	1 401	172	1 228	713. 69
43730000 AUDIENS RETRAITE-PREV-CS	1 410	1 241	169	13. 62
43741000 POLE EMPLOI	885	134	750	558. 39
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	247	233	14	6. 05
43781000 FCAP		77	77-	100. 00-
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	1 036	855	180	21. 05
43860000 CHARGES A PAYER	111	115	4-	3. 48-
44230000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	337	236	101	42. 80
44521000 TVA DUE S/ PS INTRACOMM	780		780	
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%		28	28-	100. 00-
44587000 TVA/FAE	110		110	
44863000 AFDAS	631	715	84-	11. 74-
AUTRES DETTES	18 243	11	18 232	NS
41120000 CLIENTS 5.5%	2 000		2 000	
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	16 243		16 243	
46700000 FRAIS DU PERSONNEL		11	11-	100. 00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 717	3 061	1 344-	43. 92
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 717	3 061	1 344-	43. 92-
TOTAL DETTES	66 726	26 608	40 118	150. 77
TOTAL GENERAL	115 675	73 666	42 009	57. 03

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE BIENS	423	175	248	141. 77
70710000 VENTES DE CD	423	175	248	141. 77
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	134 331	106 912	27 419	25. 65
70600000 PRESTATIONS SERVICES 5.5%	2 198	1 352	846	62. 52
70610000 VENTES CONCERTS 5.5%	80 191	67 638	12 553	18. 56
70611000 PRESTATION DE SERVICES A 20%	1 344	1 582	238-	15. 04-
70614000 PRESTATIONS A 2.1%	1 988	872	1 117	128. 09
70615000 VENTE CONCERTS UE	6 200		6 200	
70620000 PRESTATIONS CEE	25 000	13 722	11 278	82. 19
70621000 PRESTATIONS HORS CE	15 750	21 200	5 450-	25. 71-
70810000 REFACT FRAIS NON SOUMIS TVA	201	546	345-	63. 17-
70812000 REFACTURATION FRAIS SOUMIS TVA	1 458		1 458	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	181 576	215 400	33 823-	15. 70-
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	115 000	115 000		
74010000 DONS ET MECENAT	8 160	27 550	19 390-	70. 38-
74030000 AIDES AUX PROJETS	58 416	72 850	14 433-	19. 81-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	504	1 213	709-	58. 48-
78174000 REPRISE CREANCES DOUTEUSES		1 213	1 213-	100. 00-
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	504		504	
AUTRES PRODUITS	3 576	878	2 697	307. 04
75160000 ROYALTIES 10%	3 561	717	2 844	396. 59
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	15	161	146-	90. 56-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	320 409	324 578	4 169-	1. 28-
ACHATS DE MARCHANDISES		212	212-	100. 00-
60750000 ACHATS PARTITIONS EXP		212	212-	100. 00-
VARIATION DE STOCK	99	90	9	10. 20
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	99	90	9	10. 20
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	116 718	134 906	18 188-	13. 48-
60611000 EAU ELECTRICITE	683	527	156	29. 62
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT	139	159	19-	12. 15-
60631000 ACHATS DE PARTITIONS	90		90	
60632000 ACHATS PARTITIONS EXP	562		562	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	989	445	543	122. 04
61320000 LOCATIONS IMMO	100	1 424	1 324-	92. 98-
61371000 LOCATIONS INSTRUMENTS	9 074	10 048	974-	9. 69-
61380000 LOCATIONS VEHICULES	324		324	
61400000 CHARGES LOCATIVES	80		80	
61560000 MAINTENANCE		787	787-	100. 00-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	469	525	56-	10. 71-
61801000 ABONNEMENT LOGICIEL	3 348	2 268	1 080	47. 62
61850000 FORMATION	420		420	
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES S/VTES		357	357-	100. 00-
62221000 COMMISSIONS AGENTS	1 020		1 020	
62261000 HONORAIRES ARTISTIQUES HUE	8 621	11 102	2 481-	22. 35-
62261200 HONORAIRES ARTISTIQUES CE	7 973	19 739	11 766-	59. 61-
62262000 HONORAIRES EXP COMPTABLE	5 370	5 640	270-	4. 79-
62263000 HONORAIRES CAC	3 907	3 856	51	1. 32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62264000	HONORAIRES SOCIAL	2 088	1 955	133	6. 78
62300000	PUBLICITE PUBLICATION RELATION	386	2 862	2 476-	86. 51-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIME	506		506	
62510200	DEFRAIEMENT	9 752	9 753	1-	0. 01-
62540100	DEFRAIEMENT REPAS ADMINISTRATI	32	829	796-	96. 10-
62541000	DEFRAIEMENT REPAS CONCERTS	692	2 104	1 412-	67. 11-
62542000	DEFRAIEMENT REPAS POUR LA PEDA		40	40-	100. 00-
62550100	HOTEL ADMIN	427	91	336	368. 41
62551000	HOTELS CONCERTS	16 195	28 784	12 588-	43. 73-
62553000	HOTELS ADMIN CZ	232		232	
62560100	VOYAGES ADMIN	935	928	7	0. 71
62561000	VOYAGES CONCERTS	38 329	25 978	12 351	47. 54
62562000	VOYAGES POUR LA PEDAGOGIE	219	375	156-	41. 49-
62563000	VOYAGES ADMIN CZ	82	813	731-	89. 92-
62570000	RECEPTIONS	555	686	131-	19. 08-
62600000	FRAIS POSTAUX & TELECOM	224	82	142	172. 98
62610000	ABONNEMENT INTERNET	309	304	5	1. 55
62620000	TELEPHONE FIXE	470	340	130	38. 15
62630000	TELEPHONE PORTABLE	377	280	96	34. 42
62750000	SERVICES BANCAIRES	810	1 043	233-	22. 32-
62810000	COTISATIONS	930	782	148	18. 93
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3 992	4 264	272-	6. 38-
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	838	981	143-	14. 59-
63330000	AFDAS	2 476	2 641	165-	6. 24-
63580000	AUTRES TAXES	679	643	36	5. 60
SALAIRES ET TRAITEMENTS		140 300	146 092	5 793-	3. 97-
64101000	SALAIRE PERMANENTS	53 704	61 426	7 722-	12. 57-
64102000	SALAIRES ARTISTES	81 710	81 455	255	0. 31
64120000	CONGES PAYES	377	1 063-	1 440	135. 42
64131000	PRIMES ET GRATIFICATIONS		3 867	3 867-	100. 00-
64140000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS	4 510	408	4 102	NS
CHARGES SOCIALES		53 168	54 474	1 306-	2. 40-
64510000	URSSAF	21 853	24 367	2 514-	10. 32-
64530000	AUDIENS	7 616	8 460	845-	9. 99-
64541000	COTISATION POLE EMPLOI	7 707	5 918	1 789	30. 23
64560000	CONGES SPECTACLES	12 866	13 170	304-	2. 31-
64580000	FNAS	1 964	2 128	164-	7. 73-
64581000	COTISATIONS F.C.A.P	339	367	28-	7. 73-
64582000	PROVISION CHARGES SUR CONGES A	180	365-	545	149. 34
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL/PHARMACIE	643	428	215	50. 30
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		110		110	
68112000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO	110		110	
AUTRES CHARGES		3 760	2 035	1 724	84. 70
65110000	ROYALTIES	3 561	717	2 844	396. 59
65160000	SACEM	180		180	
65410000	CREANCES IRRECOURVABLES		1 307	1 307-	100. 00-
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTIONS C	19	11	8	75. 50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	318 147	342 075	23 928-	6. 99-
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 262	17 497-	19 759	112. 93
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE 66600000 PERTE DE CHANGE	29		29	
	29		29	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	29		29	
RESULTAT FINANCIER	29-		29-	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 234	17 497-	19 731	112. 77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES 67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	343	10	333	NS
		10	10-	100. 00-
	343		343	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	343	10	333	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	343-	10-	333-	NS
TOTAL DES PRODUITS	320 409	324 578	4 169-	1. 28-
TOTAL DES CHARGES	318 519	342 085	23 566-	6. 89-
EXCEDENT OU DEFICIT	1 891	17 507-	19 397	110. 80

LES LUMIERES ASSOCIATION

380 AVENUE MAX JUVENAL
ENSEMBLE CAFE ZIMMERMANN
13100 AIX EN PROVENCE

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

ENOVA PARTENAIRES

250 RUE VICTOR BALTARD

BP 70004

13290 AIX-EN-PROVENCE

04.42.90.41.80

ANNEXE

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

Historique et activité :

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.

Comptes 2024 :

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 115 674.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 320 409.26 Euros et dégageant un excédent de 1 890.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

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

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 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 -

ANNEXE

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

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		5 1 9
TOTAL	2 6 7 4		5 1 9
TOTAL GENERAL	3 1 7 4		5 1 9

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 0 0	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 1 9 4	
TOTAL			3 1 9 4	
TOTAL GENERAL			3 6 9 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	TOTAL	5 0 0			5 0 0
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 6 7 4	1 1 0		2 7 8 4
	TOTAL	2 6 7 4	1 1 0		2 7 8 4
	TOTAL GENERAL	3 1 7 4	1 1 0		3 2 8 4
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 1 0				
TOTAL	1 1 0				
TOTAL GENERAL	1 1 0				

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

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

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	18 353	18 353	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 688	2 688	
Divers état et autres collectivités publiques	29 958	29 958	
Débiteurs divers	4 465	4 465	
Charges constatées d'avance	17 916	17 916	
TOTAL	73 380	73 380	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	21 602	21 602		
Personnel et comptes rattachés	13 665	13 665		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 642	9 642		
Taxe sur la valeur ajoutée	890	890		
Autres impôts taxes et assimilés	968	968		
Autres dettes	18 243	18 243		
Produits constatés d'avance	1 717	1 717		
TOTAL	66 726	66 726		

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres est liés à :
- L'affectation du résultat du résultat 2023

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 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	16 353
Autres créances	34 423
Total	50 775

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subvention à recevoir	29 958
Royalties à recevoir	3 560
ASP à recevoir	905
Client - Facture à établir	16 353
Total	50 776

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 925
Dettes fiscales et sociales	4 417
Total	10 342

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	5 925
Provision congés payés	2 640
Taxe apprentissage	111
Provision charges sociales des congés payés	1 035
AFDAS	631
Total	10 342

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 916
Total	17 916
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 717
Total	1 717

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnement	3 646		
Location immobilière	1 072		
Frais de déplacement	13 198		
Total	17 916		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations	1 717		
Total	1 717		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Région PACA	45 000
DRAC	70 000
Métropole Aix Marseille Provence	40 000
SPEDIDAM	6 501
ADAMI	11 106
ASP	809
Total	173 416

Rémunération des dirigeants

Non applicable

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition par la Ville d'Aix-en-Provence des locaux (montants estimés) : 1 848 €

Le montant du loyer annuel est identique à 2023.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 907 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 907 euros

ANNEXE

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

- 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		
- Regularisation diverse	3 4 3	6 7 2 0 0 0 0 0
Total	3 4 3	

Transferts de charges

Nature	Montant
Fournisseurs - Paiements directs	4
Contrat aidé - ASP	5 0 0
Total	5 0 4

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



ENOVA

DOSSIER FISCAL

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	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
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° 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		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%		0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés		
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		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 2,5%	

F 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	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date:	25/04/2025
		Lieu:	AIX EN PROVENCE
		Qualité et nom du signataire:	Monsieur Bernard Chambon
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature	
Examen de conformité fiscale (ECF)			

G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS	(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)
---	--	---

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

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

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2
Adresse de l'entreprise 380 AVENUE MAX JUVENAL 13100 AIX EN PROVENCE Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 5 0 3 0 6 9 4 0 3 0 0 0 2 3 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 4	N-1 13 11 22 02 3
		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	2 784	409
	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	3 694	3 284
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	1 342	1 442
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	18 353	529
	Autres créances (3)	BZ	CA	37 111	34 415
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	40 543	37 250
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	17 916	31
	TOTAL (III)	CJ	CK	115 265	73 666
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	118 959	3 284
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	
	Report à nouveau		DH	47 058
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 891
	Subventions d'investissement		DJ	(17 507)
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	48 948
				47 058
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	21 602
	Dettes fiscales et sociales		DY	25 165
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	18 243
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	1 717
	TOTAL (IV)		EC	66 726
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	115 675
RENVIS	(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	66 726
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	26 608

* 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	423		FB			FC	423		175	
	Production vendue <div><div></div>biens*</div> <div><div></div>services*</div>		FD			FE			FF				
			FG	87 181		FH	47 150		FI	134 331		106 912	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	87 604		FK	47 150		FL	134 754		107 087	
	Production stockée*							FM					
	Production immobilisée*							FN					
	Subventions d'exploitation							FO	181 576		215 400		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)							FP	504		1 213		
	Autres produits (1) (11)							FQ	3 576		878		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	320 409		324 578		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS			212	
Variation de stock (marchandises)*							FT	99		90			
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	116 718		134 906			
Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	3 992		4 264			
Salaires et traitements*							FY	140 300		146 092			
Charges sociales (10)							FZ	53 168		54 474			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immo.	- dotations aux amortissements*					GA	110				
								- dotations aux provisions					GB
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*										GC
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD					
Autres charges (12)							GE	3 760		2 035			
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	318 147		342 075			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	2 262		(17 497)			
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	29				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT					
	Total des charges financières (VI)							GU	29				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(29)					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 234		(17 497)			

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				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 4 3	1 0		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 4 3	1 0		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(3 4 3)	(1 0)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 2 0 4 0 9	3 2 4 5 7 8		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 1 8 5 1 9	3 4 2 0 8 5		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 8 9 1	(1 7 5 0 7)		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	{	produits de locations immobilières								HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG					
	(3)	{	- 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	3 4 3		
	(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	5 0 4		
	(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	3 5 6 1	7 1 7	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	3 7 4 0	7 1 7	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		A6		obligatoires		A9						
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				dont cotisations Madelin				A7				
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)									HS			
	(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	
		Regularisation diverse									3 4 3			
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
											Charges antérieures		Produits antérieurs	
		Regularisation diverse									3 4 3			

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

Néant

*

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		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	500	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		]		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		]		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants	M2]		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		]		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV		KW		KX	
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	2 674	LC		LD	519
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	2 674	LO		LP	519	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V			
TOTAL IV						LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	3 174	ØH		ØJ	519		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		
				1		2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	500	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	3 194
		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	3 194	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		
	Autres participations			IØ		ØX		ØY		
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		
	TOTAL IV			I3		NJ		NK		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	3 694	

* 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	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 674	QM	110	QN		QO	2 784
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2 674	QV	110	QW		QX	2 784
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	3 174	QP	110	QQ		QR	3 284

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 X *

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 <input type="checkbox"/> *			
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	18 353		18 353						
	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	2 688		2 688						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP	29 958		29 958						
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 465		4 465						
	Charges constatées d'avance			VS	17 916		17 916						
	TOTAUX			VT	73 380		VU	73 380		VV			
	RENOIS	(1)	- 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		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	21 602		21 602								
Personnel et comptes rattachés		8C	13 665		13 665								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	9 642		9 642								
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	890		890							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	968		968							
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	18 243		18 243								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2											
Produits constatés d'avance		8L	1 717		1 717								
TOTAUX		VY	66 726		VZ	66 726							
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						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* 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 | 4							
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	1 891							
	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				WB							
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG				XE							
	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						
											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	1 891								
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										WS									
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT									
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 *			(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations			2A									
Produit net des actions et parts d'intérêts :									XA										
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX									
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY								
	Majoration d'amortissement *										XD								
	France Ruralités Revitalisation(FRR)(44 quindecies A)		HT			Entreprises nouvelles 44 sexies		L2			Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5						
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3			Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA						
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF			Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC						
						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									
Dédutions 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							
Déduction 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	1 891			XJ									
			déficit (II moins I)																
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				XL	1 891								
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	0			XO									

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	77 820
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	1 891
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	75 929
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	75 929
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	3 675
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

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	64 565			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB								
							- Autres réserves	ZD									
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(17 507)				Dividendes		ZE								
							Autres répartitions		ZF								
	Prélèvements sur les réserves	OE					Report à nouveau		ZG	47 058							
TOTAL I		OF	47 058			TOTAL II			ZH	47 058							
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	9 578	11 471						
	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	27 958	42 292						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV	1 020	357						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES				ST	78 162	80 786						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	116 718	134 906						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE								YW								
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques				ZS				9Z	3 992	4 264						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX	3 992	4 264						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)								YY	4 664	3 716						
	- 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	5 693	3 978						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*								OB	135 413							
	- 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					- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0				
	- 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								
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 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									

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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 ☒ *

A

Plus-values réalisées
au cours de
l'exercice

Plus-values réalisées
au cours des
exercices antérieurs

B

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

9

9

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 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 ☒ *

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 - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	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 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.

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION										Néant		<input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2024				et clos le : 31/12/2024				Durée en nombre de mois			1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS													
Effectif moyen du personnel * :										YP			
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		
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 4

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

Total des lignes P1 + P2

P5

Total des lignes P3 + P4

P6

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)

1

1

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

50306940300023

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 DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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 numérotéer 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.

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



ENOVA

AUTRES ETATS

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

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		
00009 000	MICROSOFT SURFACE LAPTOP 13"	519.40	160524	L 33,33		110.00	110.00	409.40	
Totaux compte : 21830000		3 193.72			2 674.32	110.00	2 784.32	409.40	

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		519.40		519.40				3 693.72

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	110.00			110.00		3 284.32		