



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 01/01/2025 au 31/12/2025.

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,	170 464 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	213 196 Euros
- Résultat net comptable,	(5 909) Euros

Fait à AIX-EN-PROVENCE
Le 27/04/2026

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 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	930	694	235	409	174-	42. 50-
	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	930	694	235	409	174-	42. 50-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 115		1 115	1 342	227-	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 144		33 144	18 353	14 792	80. 60
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	47 338		47 338	37 111	10 227	27. 56
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	75 465		75 465	40 543	34 923	86. 14
	Charges constatées d'avance (2)	13 165		13 165	17 916	4 751-	26. 52-
	Total II	170 228		170 228	115 265	54 963	47. 68
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)	171 158	694	170 464	115 675	54 789	47. 36

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 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	48 948		47 058		1 891	4. 02
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	5 909-		1 891		7 799-	412. 55-
	Situation nette (sous total)	43 040		48 948		5 909-	12. 07-
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	43 040		48 948		5 909-	12. 07-
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (1)	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTE (1)	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	28 916		21 602		7 314	33. 86
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	36 558		25 165		11 393	45. 27
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	61 448		18 243		43 206	236. 84
DETTE (1)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	502		1 717		1 214-	70. 74-
DETTE (1)	Total IV	127 424		66 726		60 698	90. 97
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		170 464		115 675		54 789	47. 36

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

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

126 92265 010

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		475		423	52	12. 27
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		212 721		134 331	78 390	58. 36
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		212 260		181 576	30 684	16. 90
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	504-	100. 00-
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		1 289		3 576	2 286-	63. 94-
Total I		426 745		320 409	106 336	33. 19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock		227		99	128	128. 27
Autres achats et charges externes		152 784		116 718	36 066	30. 90
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		5 358		3 992	1 366	34. 22
Salaires et traitements		202 990		140 300	62 690	44. 68
Charges sociales		69 837		53 168	16 669	31. 35
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		174		110	64	58. 18
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		1 284		3 760	2 476-	65. 85-
Total II		432 654		318 147	114 507	35. 99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		5 909-		2 262	8 171-	361. 20-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			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-	100. 00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV		29	29-	100. 00-
2. Résultat financier (III-IV)		29-	29	100. 00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	5 909-	2 234	8 142-	364. 54-
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	343-	100. 00-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI		343	343-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		343-	343	100. 00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	426 745	320 409	106 336	33. 19
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	432 654	318 519	114 135	35. 83
5. EXCEDENT OU DEFICIT	5 909-	1 891	7 799-	412. 55-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature		1 848	1 848-	100. 00-
Bénévolat				
TOTAL		1 848	1 848-	100. 00-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens		1 848	1 848-	100. 00-
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL		1 848	1 848-	100. 00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20800000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES		500	500-	100. 00-
28080000 AMORT AUTRES IMMOS INCORPORELL		500-	500	100. 00
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	235	409	174-	42. 50
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFO	930	3 194	2 264-	70. 89-
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU & INF	694-	2 784-	2 090	75. 06
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	235	409	174-	42. 50
STOCKS ET EN COURS	1 115	1 342	227-	16. 91
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	1 115	1 342	227-	16. 91-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	33 144	18 353	14 792	80. 60
41120000 CLIENTS 5.5%	22 947		22 947	
41160000 CLIENTS EXO	1 000	2 000	1 000-	50. 00-
41810000 CLIENTS - FAE	9 197	16 353	7 155-	43. 76-
AUTRES	47 338	37 111	10 227	27. 56
44172000 SUBV. REGION	12 825	13 500	675-	5. 00-
44173000 SUBV. METROPOLE	8 000	8 000		
44175000 SUBV. PROJETS	19 125	8 458	10 667	126. 12
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	1 642	566	1 076	190. 12
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		262	262-	100. 00-
44569100 TVA DEDUCTIBLE S/ PS INTRACOMM	2 500	780	1 720	220. 51
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%		104	104-	100. 00-
44586000 TVA SUR FACTS NON PARVENUES	1 142	976	166	17. 02
46700000 FRAIS DU PERSONNEL	77		77	
46710000 PRODUITS A RECEVOIR	755		755	
46720000 ROYALTIES A RECEVOIR	1 272		1 272	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		905	905-	100. 00-
46871000 ROYALTIES A RECEVOIR		3 561	3 561-	100. 00-
DISPONIBILITES	75 465	40 543	34 923	86. 14
51220000 SOCIETE GENERALE	75 287	40 384	34 903	86. 43
53100000 CAISSE	179	159	20	12. 59
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 165	17 916	4 751-	26. 52
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 165	17 916	4 751-	26. 52-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	170 228	115 265	54 963	47. 68
TOTAL GENERAL	170 464	115 675	54 789	47. 36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	48 948	47 058	1 891	4. 02
11000000 REPORT A NOUVEAU	48 948	47 058	1 891	4. 02
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 909-	1 891	7 799-	412. 55
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	43 040	48 948	5 909-	12. 07
TOTAL FONDS PROPRES	43 040	48 948	5 909-	12. 07
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	28 916	21 602	7 314	33. 86
40100000 FOURNISSEURS	23 179	15 678	7 502	47. 85
40810000 FOURNISSEURS - FNP	5 737	5 925	188-	3. 17-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	36 558	25 165	11 393	45. 27
42100000 REMUNERATION DU PERSONNEL		224	224-	100. 00-
42112000 ROYALTIES A REVERSER	9 060	10 148	1 088-	10. 72-
42710000 RET A LA SOURCE SAL. ETRANGERS	2 966	653	2 313	354. 21
42820000 CONGES A PAYER	4 847	2 640	2 207	83. 63
43100000 URSSAF	5 593	4 146	1 447	34. 90
43700000 FNAS		407	407-	100. 00-
43720000 CAISSE CONGES SPECTACLES	2 850	1 401	1 450	103. 50
43730000 AUDIENS RETRAITE-PREV-CS	2 255	1 410	844	59. 86
43741000 POLE EMPLOI	1 355	885	470	53. 16
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	345	247	99	39. 96
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	1 892	1 036	857	82. 75
43860000 CHARGES A PAYER	145	111	34	30. 63
44230000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	231	337	106-	31. 45-
44521000 TVA DUE S/ PS INTRACOMM	2 500	780	1 720	220. 51
44551000 TVA A DECAISSER	517		517	
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%	1 196		1 196	
44571500 TVA COLLECTEE A 20%	19		19	
44571600 TVA COLLECTEE 2.1%	6		6	
44587000 TVA/FAE	8	110	102-	92. 90-
44863000 AFDAS	772	631	141	22. 34
AUTRES DETTES	61 448	18 243	43 206	236. 84
41120000 CLIENTS 5.5%		2 000	2 000-	100. 00-
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	1 197	16 243	15 045-	92. 63-
46810000 PRET MME OLIVIER DE SPOELBERCH	5 251		5 251	
46820000 PRET DOMINIQUE	55 000		55 000	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	502	1 717	1 214-	70. 74
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	502	1 717	1 214-	70. 74
TOTAL DETTES	127 424	66 726	60 698	90. 97
TOTAL GENERAL	170 464	115 675	54 789	47. 36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
VENTES DE BIENS		475	423	52	12. 27
70710000	VENTES DE CD	475	423	52	12. 27
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		212 721	134 331	78 390	58. 36
70600000	PRESTATIONS SERVICES 5.5%	10 030	2 198	7 832	356. 33
70610000	VENTES CONCERTS 5.5%	94 824	80 191	14 633	18. 25
70611000	PRESTATION DE SERVICES A 20%	1 214	1 344	130-	9. 67-
70614000	PRESTATIONS A 2.1%	3 825	1 988	1 836	92. 36
70615000	VENTE CONCERTS UE	92 476	6 200	86 276	NS
70620000	PRESTATIONS CEE		25 000	25 000-	100. 00-
70621000	PRESTATIONS HORS CE	2 549	15 750	13 201-	83. 82-
70810000	REFACT FRAIS NON SOUMIS TVA	5 466	201	5 265	NS
70812000	REFACTURATION FRAIS SOUMIS TVA	2 266	1 458	808	55. 45
70880000	PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	70		70	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		212 260	181 576	30 684	16. 90
74000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION		115 000	115 000-	100. 00-
74010000	DONS ET MECENAT	9 979	8 160	1 819	22. 29
74020000	DRAC, MINISTERE DE LA CULTURE	70 000		70 000	
74030000	AIDES AUX PROJETS		58 416	58 416-	100. 00-
74031100	ADAMI	19 250		19 250	
74032000	SPEDIDAM	19 000		19 000	
74035000	ASP FONPEPS	10 781		10 781	
74050000	SUBVENTION COMMUNE	500		500	
74060000	METROPOLE	40 000		40 000	
74070000	REGION	42 750		42 750	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			504	504-	100. 00-
79100000	TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI		504	504-	100. 00-
AUTRES PRODUITS		1 289	3 576	2 286-	63. 94-
75160000	ROYALTIES 10%	1 272	3 561	2 288-	64. 27-
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	17	15	2	12. 60
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		426 745	320 409	106 336	33. 19
VARIATION DE STOCK		227	99	128	128. 27
60370000	VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	227	99	128	128. 27
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		152 784	116 718	36 066	30. 90
60611000	EAU ELECTRICITE	820	683	136	19. 95
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT	596	139	457	327. 69
60631000	ACHATS DE PARTITIONS		90	90-	100. 00-
60632000	ACHATS PARTITIONS EXP	317	562	245-	43. 65-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVE	94	989	895-	90. 53-
61320000	LOCATIONS IMMO	9 265	100	9 165	NS
61371000	LOCATIONS INSTRUMENTS	9 808	9 074	734	8. 09
61380000	LOCATIONS VEHICULES		324	324-	100. 00-
61400000	CHARGES LOCATIVES	150	80	70	87. 50
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	593	469	124	26. 48
61801000	ABONNEMENT LOGICIEL	5 130	3 348	1 781	53. 20
61810000	DOCUMENTATIONS GENERALES	14		14	
61850000	FORMATION		420	420-	100. 00-
62221000	COMMISSIONS AGENTS		1 020	1 020-	100. 00-
62261000	HONORAIRES ARTISTIQUES HUE	9 763	8 621	1 142	13. 25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
62261200	HONORAIRES ARTISTIQUES CE	23 843	7 973	15 870	199.05
62262000	HONORAIRES EXP COMPTABLE	4 200	5 370	1 170-	21.79-
62263000	HONORAIRES CAC	4 059	3 907	152	3.89
62264000	HONORAIRES SOCIAL	3 111	2 088	1 023	49.03
62300000	PUBLICITE PUBLICATION RELATION	4 132	386	3 746	970.45
62320000	COMMUNICATION DIGITALE ET RES	62		62	
62330000	COMMUNICATION IMPRIMEE	194		194	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIME		506	506-	100.00-
62510200	DEFRAIEMENT	12 914	9 752	3 163	32.44
62540100	DEFRAIEMENT REPAS ADMINISTRATI	605	32	572	NS
62541000	DEFRAIEMENT REPAS CONCERTS	1 008	692	316	45.69
62542000	DEFRAIEMENT REPAS POUR LA PEDA	83		83	
62550100	HOTEL ADMIN	1 007	427	580	135.73
62551000	HOTELS CONCERTS	20 499	16 195	4 303	26.57
62552000	HOTELS POUR LA PEDAGOGIE	885		885	
62553000	HOTELS ADMIN CZ		232	232-	100.00-
62560100	VOYAGES ADMIN	2 574	935	1 639	175.37
62561000	VOYAGES CONCERTS	32 081	38 329	6 248-	16.30-
62562000	VOYAGES POUR LA PEDAGOGIE	1 892	219	1 673	762.43
62563000	VOYAGES ADMIN CZ		82	82-	100.00-
62570000	RECEPTIONS	684	555	129	23.24
62600000	FRAIS POSTAUX & TELECOM	243	224	19	8.48
62610000	ABONNEMENT INTERNET	283	309	26-	8.35-
62620000	TELEPHONE FIXE	450	470	20-	4.20-
62630000	TELEPHONE PORTABLE	363	377	14-	3.73-
62750000	SERVICES BANCAIRES	234	810	576-	71.07-
62810000	COTISATIONS	830	930	100-	10.75-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		5 358	3 992	1 366	34.22
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	1 094	838	256	30.62
63330000	AFDAS	3 568	2 476	1 093	44.13
63580000	AUTRES TAXES	696	679	17	2.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS		202 990	140 300	62 690	44.68
64101000	SALAIRE PERMANENTS	68 942	53 704	15 238	28.37
64102000	SALAIRES ARTISTES	129 186	81 710	47 477	58.10
64120000	CONGES PAYES	2 207	377	1 831	486.10
64131000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 475		2 475	
64140000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS	180	4 510	4 330-	96.02-
CHARGES SOCIALES		69 837	53 168	16 669	31.35
64510000	URSSAF	28 525	21 853	6 672	30.53
64530000	AUDIENS	9 988	7 616	2 373	31.15
64541000	COTISATION POLE EMPLOI	10 759	7 707	3 051	39.59
64560000	CONGES SPECTACLES	20 028	12 866	7 162	55.66
64580000	FNAS	2 909	1 964	945	48.14
64581000	COTISATIONS F.C.A.P	502	339	163	48.13
64582000	PROVISION CHARGES SUR CONGES A	857	180	677	375.78
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL/PHARMACIE	853	643	210	32.60
64910000	REMB. FRAIS DE PERSONNEL	4 583-		4 583-	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		174	110	64	58.18
68112000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO	174	110	64	58.18

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	1 284	3 760	2 476-	65. 85-
65110000 ROYALTIES	1 272	3 561	2 288-	64. 27-
65160000 SACEM		180	180-	100. 00-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTIONS C	12	19	8-	39. 13-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	432 654	318 147	114 507	35. 99
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 909-	2 262	8 171-	361. 20-
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		29	29-	100. 00-
66600000 PERTE DE CHANGE		29	29-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		29	29-	100. 00-
RESULTAT FINANCIER		29-	29	100. 00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 909-	2 234	8 142-	364. 54-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		343	343-	100. 00-
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS		343	343-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		343	343-	100. 00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		343-	343	100. 00
TOTAL DES PRODUITS	426 745	320 409	106 336	33. 19
TOTAL DES CHARGES	432 654	318 519	114 135	35. 83
EXCEDENT OU DEFICIT	5 909-	1 891	7 799-	412. 55-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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 2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 170 463.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 426 744.93 Euros et dégageant un déficit de 5 908.80- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Principes et conventions générales

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2023-03 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022, applicable aux exercices ouverts depuis le 1er janvier 2025, relatif à la modernisation des états financiers, prévoit une nouvelle définition du résultat exceptionnel visant à exclure de ce dernier les opérations relevant de l'activité normale et courante de l'entité.

En pratique, cette nouvelle définition plus restreinte du résultat exceptionnel contribue à faire migrer de nombreux éléments du résultat exceptionnel vers le résultat courant,

Cessions d'immobilisations : 675 => 657

Quote- part des subventions virée au résultat : 777 => 747

Transferts de charges : 791 => 649

avec pour conséquence un accroissement du nombre d'éléments à intégrer au calcul de la valeur ajoutée.

Informations générales complémentaires

L'association a fait la demande d'un crédit d'impôt phonographique au titre de l'oeuvre "VIVALDI, MASQUES" réalisée en 2025. L'agrément provisoire a été accordé.

L'association est dans l'attente de l'agrément définitif.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- 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		
TOTAL			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 1 9 4		
TOTAL	3 1 9 4		
TOTAL GENERAL	3 6 9 4		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		5 0 0		
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 2 6 4	9 3 0	9 3 0
TOTAL		2 2 6 4	9 3 0	9 3 0
TOTAL GENERAL		2 7 6 4	9 3 0	9 3 0

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 7 8 4	1 7 4	2 2 6 4	6 9 4
TOTAL		2 7 8 4	1 7 4	2 2 6 4	6 9 4
TOTAL GENERAL		3 2 8 4	1 7 4	2 7 6 4	6 9 4
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 7 4				
TOTAL	1 7 4				
TOTAL GENERAL	1 7 4				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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
Report à nouveau	47 058		1 891	0	48 948
Excédent ou déficit de l'exercice	1 891	1 891	6 204		5 909-
Situation nette	48 948			6 204	43 040
TOTAL I	48 948	1 891	8 095	0	43 040

Etat des provisions

Néant

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	33 144	33 144	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 284	5 284	
Divers état et autres collectivités publiques	39 950	39 950	
Débiteurs divers	2 104	2 104	
Charges constatées d'avance	13 165	13 165	
TOTAL	93 648	93 648	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	28 916	28 916		
Personnel et comptes rattachés	16 873	16 873		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 436	14 436		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 246	4 246		
Autres impôts taxes et assimilés	1 003	1 003		
Autres dettes	61 448	61 448		
Produits constatés d'avance	502	502		
TOTAL	127 424	127 424		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres est liés à :
- L'affectation du résultat du résultat 2024.

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).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	9 197
Autres créances	39 950
Total	49 148

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - facture à établir	9 198
Subvention à recevoir	39 950
Total	49 148

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 737
Dettes fiscales et sociales	7 657
Total	13 394

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	5 737
Provision congés payés	4 848
Taxe apprentissage	145
Provision charges sociales des congés payés	1 892
AFDAS	772
Total	13 394

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 165
Total	13 165
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	502
Total	502

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnement	1 0 8		
Assurance	5 7 2		
Frais de déplacement	4 6 1 5		
Publicité	7 8 7 0		
Total	1 3 1 6 5		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations APHM	5 0 2		
Total	5 0 2		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
DRAC	7 0 0 0 0
SPEDIDAM	1 9 0 0 0
ADAMI	1 9 2 5 0
ASP	1 0 7 8 1
MAIRIE LE THOLONET	5 0 0
METROPOLE	4 0 0 0 0
REGION	4 2 7 5 0
Total	2 0 2 2 8 1

Rémunération des dirigeants

Non applicable

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition par la Ville d'Aix-en-Provence des locaux (montants estimés) : 3 618,50 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 059 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 059 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- 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.

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	01012025	et clos le	31122025	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 2 3
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		Déficit	5 9 0 9
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	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A		Zone franche d'activité nouvelle génération 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			
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)		Base d'imposition		Chiffre d'affaires	
				Taux d'imposition	
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)		Base d'imposition		Taux d'imposition	

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:	
		Identité du déclarant:	
		Date: 27/04/2026	Lieu AIX EN PROVENCE
		Qualité et nom du signataire: Monsieur Bernard CHAMBON	
		Signature	
Examen de conformité fiscale (ECF)			

IMPOT SUR LES SOCIETES	N° 2065 bis 2026
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065	

G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS					
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)	c	
--	---	--

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	d	
--	---	--

(b), (c) et (d) ci-dessus (3)		9	
-------------------------------	--	---	--

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	j	
--	---	--

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

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS	(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)
		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à

S.A.R.L. Chaque associé, gérant ou non, désigne par : 1) à titre de traitements, emplacements, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

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*		12			
Adresse de l'entreprise		380 AVENUE MAX JUVENAL		13100 AIX EN PROVENCE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		50306940300023						Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N clos le,		131122025		N-1	
						131122024			
		Brut		Amortissements, provisions		Net		Net	
		1		2		3		4	
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
	Fonds commercial	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK					
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		694		235	
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW					
	Participations	CS		CT					
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	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		694		235	
		930						409	
STOCKS *	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		1115		1342	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		33144		18353	
	Autres créances (3)	BZ		CA		47338		37111	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
	Disponibilités	CF		CG		75465		40543	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		13165		17916	
	TOTAL (III)	CJ		CK		170228		115265	
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW							
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM							
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		IA		694		170464	
		171158						115675	
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 :	

* 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	
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'œuvres originales d'artistes vivants*	EJ)	DG	
	Report à nouveau			DH	48 948	47 058	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(5 909)	1 891	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	43 040	48 948	
	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	
	Instruments financiers à terme			DI			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 916	21 602	
	Dettes fiscales et sociales			DY	36 558	25 165	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	61 448	18 243	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	502	1 717	
TOTAL (IV)			EC	127 424	66 726		
Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	170 464	115 675		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Ecart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	127 424	66 726	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH				

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION												Néant		*			
			Exercice N							Exercice (N-1)							
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	475			FB			FC	475			423			
	Production vendue	Biens*	FD				FE			FF							
			Services*	FG	113 230			FH	99 491		FI	212 721			134 331		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	113 705			FK	99 491		FL	213 196			134 754			
	Production stockée*									FM							
	Production immobilisée*									FN							
	Subventions d'exploitation									FO	212 260			181 576			
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)									FP				504			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles									FI							
	Autres produits (1) (11)									FQ	1 289			3 576			
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)									FR	426 745			320 409			
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*									FS						
Variation de stock (marchandises)*									FT	227			99				
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	152 784			116 718				
Impôts, taxes et versements assimilés*									FX	5 358			3 992				
Salaires et traitements*									FY	198 406			140 300				
Cotisations sociales (10)									FZ	74 420			53 168				
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immo.	- dotations aux amortissements* (14)							GA	174			110			
			- dotations aux dépréciations							GB							
			Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*							GC							
			Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées									G1								
Autres charges (12)									GE	1 284			3 760				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)									GF	432 654			318 147				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									GG	(5 909)			2 262				
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 dépréciations									GM							
	Différences positives de change									GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie									GO							
	Produits des cessions d'immobilisations financières									G2							
	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			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées									G3							
	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	(5 909)			2 234				

* 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 <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
		Produits exceptionnels (7) (VII)								HD			
		Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7) (VIII)								HH		3 4 3	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		(3 4 3)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)								HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 2 6 7 4 5	3 2 0 4 0 9	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	4 3 2 6 5 4	3 1 8 5 1 9	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(5 9 0 9)	1 8 9 1	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- 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			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	1 2 7 2	3 5 6 1	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 2 7 2	3 7 4 0	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles								A8			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite							A11		dont cotisations Madelin	A10		
(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		
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

</

* 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	500	PH	
TOTAL I		RK	500	RM		RN	500	RO	
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	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 784	QM	174	QN	2 264	QO	694
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2 784	QV	174	QW	2 264	QX	694
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	3 284	QP	174	QQ	2 764	QR	694

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 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	33 144			33 144									
	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	5 284			5 284									
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN													
		Divers			VP	39 950			39 950									
	Groupe et associés (2)				VC													
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 104			2 104									
	Charges constatées d'avance				VS	13 165			13 165									
TOTAUX					VT	93 648			VU	93 648			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	28 916			28 916									
Personnel et comptes rattachés					8C	16 873			16 873									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	14 436			14 436									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E														
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	4 246			4 246										
	Obligations cautionnées			VX														
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	1 003			1 003										
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	61 448			61 448									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *					Z2													
Produits constatés d'avance					8L	502			502									
TOTAUX					VY	127 424			VZ	127 424								
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 5										
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	
	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		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		
												TOTAL I			WR		
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE										
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *															WS	5 909	
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 * 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	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	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		XF						
		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		XG				
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage															Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL												TOTAL II			XH	5 909	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			bénéfice (I moins II)			XI		déficit (II moins I)			XJ	5 909					
			déficit (II moins I)														
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL											
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XL						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN					XO	5 909					

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	75 929
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	75 929
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	5 909
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	81 838
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	6 739
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	47 058	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 891		- Autres réserves	ZD								
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes	ZE								
					Autres répartitions	ZF								
	TOTAL I	OF	48 948		Report à nouveau	ZG	48 948							
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)							TOTAL II	ZH	48 948					
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	19 223	9 578							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	44 976	27 958							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV		1 020							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	88 585	78 162							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	152 784	116 718							
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW									
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ZS			9Z	5 358	3 992							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	5 358	3 992							
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	6 256	4 664							
	- 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	6 582	5 693							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2025)*				OB	200 603								
	- 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		%							
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)				ZR	Si oui cocher 1 Sinon 0	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									
TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social							JQ						
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social							JR						
	Revenu brut social (si le montant est négatif)				JS									
	Revenu brut social (si le montant est positif)							JT						

(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	HP PC PORTABLE PA	410	410		
	2	DARTY TELEPHPORTA	601	601		
	3	ORDINATEUR	1 253	1 253		
	4	LOGICIEL	500	500		
	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)							
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)							
			(A)	(B) (ventilation par taux)	(C)		

* 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 ☒ *

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.

(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 5

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

3112025

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 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 / 2025

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

31/12/2025

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

31/12/2025

Total	13 165
-------	--------

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

Désignation de l'entreprise : LES LUMIERES ASSOCIATION

31 / 12 / 2025

Produits constatés d'avance	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Prestations APHM	502		
Total	502		

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		
	Rebut	500.00-					500.00-		311225
Totaux compte : 20800000					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		
	Rebut	1 252.50-					1 252.50-		300625
00006 000	DARTY TELEPHPORTABLE SAMSUNG	601.00	261113	L 33,33	601.00		601.00		
	Rebut	601.00-					601.00-		311225
00008 000	HP PC PORTABLE PAVILLON	410.41	080419	L 33,33	410.41		410.41		
	ULTRABOOK								
00008 001	HP PC PORTABLE PAVILLON	410.41	080419	L 33,33	410.41		410.41		
	ULTRABOOK								
	Rebut	410.41-					410.41-		311225
00009 000	MICROSOFT SURFACE LAPTOP 13"	519.40	160524	L 33,33	110.00	174.00	284.00	235.40	
Totaux compte : 21830000		929.81			2 784.32	174.00	694.41	235.40	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
3 693.72					2 763.91		2 763.91	929.81

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
3 284.32	174.00			174.00	2 763.91	694.41		