

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise : Gestion de salles de spectacles

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à VILLEURBANNE

Le 23/04/2025

Laurent BONNET

Associé

Didier de GOLBERY

Expert Comptable

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

| | Pages |
|---------------------------------------------------|----------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| COMPTES ANNUELS | |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i> | 6 |
| - <i>Détail bilan</i> | 7 à 10 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 11 à 14 |
| - <i>Annexe</i> | 15 à 23 |
| DOSSIER DE GESTION | |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i> | 24 |
| - <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i> | 25 à 28 |
| - <i>Equilibre financier</i> | 29 |
| - <i>Du résultat à la trésorerie</i> | 30 |
| DOSSIER FISCAL | |
| - <i>Liasse 2065</i> | 31 et 32 |
| - <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i> | 33 à 38 |

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association RESEAU
13 RUE DELANDINE
69002 LYON

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, | 1 589 979.66 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 1 205 217.29 Euros |
| - Résultat net comptable, | 1 450.30 Euros |

Fait à VILLEURBANNE
Le 15/04/2025

Laurent BONNET
Associé

Didier de GOLBERY
Expert Comptable

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

COMPTES ANNUELS

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

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... | 31 137.85 | 29 950.85 | 1 187.00 | 500.00 | 687.00 | 137.40 |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 225 986.99 | 18 379.00 | 207 607.99 | 212 285.99 | -4 678.00 | -2.20 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 762 492.96 | 318 366.43 | 444 126.53 | 486 599.48 | -42 472.95 | -8.73 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | 1 200.00 | | 1 200.00 | 1 000.00 | 200.00 | 20.00 |
| | Autres titres immobilisés | 150.00 | | 150.00 | 150.00 | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres | 13 967.79 | | 13 967.79 | 13 438.53 | 529.26 | 3.94 |
| | Total I | 1 034 935.59 | 366 696.28 | 668 239.31 | 713 974.00 | -45 734.69 | -6.41 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | 2 477.14 | | 2 477.14 | 2 278.94 | 198.20 | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 32 948.17 | | 32 948.17 | 59 453.07 | -26 504.90 | -44.58 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 646 743.04 | | 646 743.04 | 1 615 813.46 | -969 070.42 | -59.97 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 221 058.22 | | 221 058.22 | 26 894.49 | 194 163.73 | 721.95 |
| | Charges constatées d'avance (2) | 18 513.78 | | 18 513.78 | 18 737.29 | -223.51 | -1.19 |
| | Total II | 921 740.35 | | 921 740.35 | 1 723 177.25 | -801 436.90 | -46.51 |
| 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) | 1 956 675.94 | 366 696.28 | 1 589 979.66 | 2 437 151.25 | -847 171.59 | -34.76 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2024 | Exercice N-1 31/12/2023 | Ecart N / N-1 | |
|---------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|---------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 48 706.09 | 48 706.09 | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | 5 000.00 | -5 000.00 | -100.00 |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves : | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Report à nouveau | -43 084.10 | | -43 084.10 | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 1 450.30 | -43 084.10 | 44 534.40 | 103.37 |
| | Situation nette (sous total) | 7 072.29 | 10 621.99 | -3 549.70 | -33.42 |
| | Fonds propres consommptibles | | | | |
| | Subventions d'investissement | 387 513.88 | 414 972.93 | -27 459.05 | -6.62 |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 394 586.17 | 425 594.92 | -31 008.75 | -7.29 |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 191 308.96 | 149 690.55 | 41 618.41 | 27.80 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 80 000.00 | | 80 000.00 | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 66 535.99 | 146 476.67 | -79 940.68 | -54.58 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 47 470.81 | 58 343.83 | -10 873.02 | -18.64 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 511 697.48 | 1 111 242.28 | -599 544.80 | -53.95 |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 290 451.25 | 539 803.00 | -249 351.75 | -46.19 |
| | Total IV | 1 187 464.49 | 2 005 556.33 | -818 091.84 | -40.79 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 589 979.66 | 2 437 151.25 | -847 171.59 | -34.76 |

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

897 013.24 1 465 753.33
30 648.25

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

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

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 | 3 032.00 | 5 035.00 | -2 003.00 | -39.78 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | 83 291.13 | 80 457.66 | 2 833.47 | 3.52 |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 200 672.27 | 200 750.38 | -78.11 | -0.04 |
| Parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 907 881.04 | 849 782.58 | 58 098.46 | 6.84 |
| 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 | 7 850.00 | 14 750.96 | -6 900.96 | -46.78 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 6 000.00 | 32 552.80 | -26 552.80 | -81.57 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 4 340.85 | 18 277.58 | -13 936.73 | -76.25 |
| Total I | 1 213 067.29 | 1 201 606.96 | 11 460.33 | 0.95 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | 38 160.02 | 31 615.78 | 6 544.24 | 20.70 |
| Variation de stock | -198.20 | 2 947.54 | -3 145.74 | -106.72 |
| Autres achats et charges externes | 572 018.61 | 637 974.55 | -65 955.94 | -10.34 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 10 941.44 | 9 760.48 | 1 180.96 | 12.10 |
| Salaires et traitements | 477 305.30 | 448 300.66 | 29 004.64 | 6.47 |
| Charges sociales | 43 060.63 | 49 839.83 | -6 779.20 | -13.60 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 55 146.31 | 57 702.58 | -2 556.27 | -4.43 |
| Dotations aux provisions | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 664.40 | 1 975.80 | -1 311.40 | -66.37 |
| Total II | 1 205 027.51 | 1 246 117.22 | -41 089.71 | -3.30 |
| | | | | |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 8 039.78 | -44 510.26 | 52 550.04 | 118.06 |
| | | | | |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(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 | 758.87 | 3 368.55 | -2 609.68 | -77.47 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | 758.87 | 3 368.55 | -2 609.68 | -77.47 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 8 410.35 | 1 942.39 | 6 467.96 | 332.99 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total IV | 8 410.35 | 1 942.39 | 6 467.96 | 332.99 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | -7 651.48 | 1 426.16 | -9 077.64 | -636.51 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 388.30 | -43 084.10 | 43 472.40 | 100.90 |
| 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 | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Total VI | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | -1 062.00 | | -1 062.00 | |
| Total des produits (I+III+V) | 1 213 826.16 | 1 204 975.51 | 8 850.65 | 0.73 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 1 212 375.86 | 1 248 059.61 | -35 683.75 | -2.86 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 1 450.30 | -43 084.10 | 44 534.40 | 103.37 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

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 | | | | |
| Bénévolat | 40 300.00 | 47 100.00 | -6 800.00 | -14.44 |
| TOTAL | 40 300.00 | 47 100.00 | -6 800.00 | -14.44 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | 40 300.00 | 47 100.00 | -6 800.00 | -14.44 |
| TOTAL | 40 300.00 | 47 100.00 | -6 800.00 | -14.44 |
| | | | | |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2024 12 | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | | Ecart N / N-1 | |
|------------------------------------------------|-----------------------------|----------|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | Euros | | | | % | |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 1 | 187.00 | 500.00 | | 687.00 | 137.40 |
| 20500000 LICENCES - MARQUES | 31 | 137.85 | 30 437.85 | | 700.00 | 2.30 |
| 28050000 AMORT. LICENCES - MARQUES | -29 | 950.85 | -29 937.85 | | -13.00 | -0.04 |
| CONSTRUCTIONS | 207 | 607.99 | 212 285.99 | | -4 678.00 | -2.20 |
| 21351000 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS | 225 | 986.99 | 225 986.99 | | | |
| 28135100 AMORT. AMENAGEMENTS CONTRUC. | -18 | 379.00 | -13 701.00 | | -4 678.00 | -34.14 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 444 | 126.53 | 486 599.48 | | -42 472.95 | -8.73 |
| 21540000 MATERIEL DE PRODUCTION | 216 | 576.13 | 212 944.31 | | 3 631.82 | 1.71 |
| 21810000 AGENCEMENTS DES LOCAUX | 506 | 954.53 | 504 891.53 | | 2 063.00 | 0.41 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | 21 | 405.31 | 19 117.77 | | 2 287.54 | 11.97 |
| 21840000 MOBILIER | 17 | 556.99 | 17 556.99 | | | |
| 28154000 AMORT. MAT. PRODUCTION | -121 | 439.73 | -103 386.23 | | -18 053.50 | -17.46 |
| 28181000 AMORT. AGENCEMENTS LOCAL | -164 | 879.24 | -138 653.34 | | -26 225.90 | -18.91 |
| 28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU | -18 | 491.05 | -15 608.61 | | -2 882.44 | -18.47 |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | -13 | 556.41 | -10 262.94 | | -3 293.47 | -32.09 |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | 1 | 200.00 | 1 000.00 | | 200.00 | 20.00 |
| 26110000 TITRES DE PARTICIPATION | 1 | 200.00 | 1 000.00 | | 200.00 | 20.00 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 150.00 | | 150.00 | | | |
| 27110000 TITRES IMMOBILISES | 150.00 | | 150.00 | | | |
| AUTRES | 13 | 967.79 | 13 438.53 | | 529.26 | 3.94 |
| 27510000 DEPOTS DE GARANTIES | 13 | 967.79 | 13 438.53 | | 529.26 | 3.94 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 668 | 239.31 | 713 974.00 | | -45 734.69 | -6.41 |
| STOCKS ET EN COURS | 2 | 477.14 | 2 278.94 | | 198.20 | 8.70 |
| 37100000 STOCK MARCHANDISES | 2 | 477.14 | 2 278.94 | | 198.20 | 8.70 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 32 | 948.17 | 59 453.07 | | -26 504.90 | -44.58 |
| 41100000 CLIENTS | 29 | 425.15 | 36 389.17 | | -6 964.02 | -19.14 |
| 41810000 CLIENTS FAE | 3 | 523.02 | 23 063.90 | | -19 540.88 | -84.72 |
| AUTRES | 646 | 743.04 | 1 615 813.46 | | -969 070.42 | -59.97 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 3 | 074.54 | 5 883.86 | | -2 809.32 | -47.75 |
| 40981000 FOURNISSEURS AAR | 348.00 | | 2 084.40 | | -1 736.40 | -83.30 |
| 42100000 SALAIRES NETS A PAYER | | 112.75 | | | -112.75 | NS |
| 43870000 IJSS INDEMNITES A RECEVOIR | 210.54 | | 400.41 | | -189.87 | -47.42 |
| 44110000 SUB. INVEST. A ENCAISSER | 9 | 600.00 | 9 600.00 | | | |
| 44170000 SUB. FONCT. A ENCAISSER | 476 | 969.60 | 1 524 620.33 | | -1 047 650.73 | -68.72 |
| 44400000 ETAT IMPOTS A PAYER | 5 | 862.00 | 4 800.00 | | 1 062.00 | 22.13 |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | 13 | 263.80 | 7 345.78 | | 5 918.02 | 80.56 |
| 44566200 TVA DED. INTRACOM BIENS | 389.73 | | | | 389.73 | |
| 44566300 TVA DED. INTRACOMM SERVICES | 849.19 | | | | 849.19 | |
| 44567000 CREDIT DE TVA | 40 | 888.00 | 25 431.00 | | 15 457.00 | 60.78 |
| 44570000 TVA COLLECTEE / VENTES | | 3 104.20 | | | -3 104.20 | NS |
| 44586000 TVA SUR FNP | 1 | 400.92 | 3 987.30 | | -2 586.38 | -64.87 |
| 44587200 TVA SUR AAE - PCA | 54.46 | | 330.30 | | -275.84 | -83.51 |
| 44871000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR | 92 | 695.11 | 19 655.93 | | 73 039.18 | 371.59 |
| 46700000 DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS | 357.15 | | 216.80 | | 140.35 | 64.74 |
| 46710001 D/C SONAR | 780.00 | | 780.00 | | | |
| 46740000 CF EN ATTENTE D'ENCAISSEMENT | | 5 750.96 | | | -5 750.96 | NS |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------|--------|--------|
| | | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % | | | |
| 46871000 | DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | | | 1 | 709.44 | -1 | 709.44 | NS | | |
| DISPONIBILITES | | 221 | 058.22 | 26 | 894.49 | 194 | 163.73 | 721.95 | | |
| 51200000 | CAISSE EPARGNE | 19 | 502.19 | | | 19 | 502.19 | | | |
| 51200003 | LIVRET A ASSOCIATION | 77 | 081.67 | 14 | 596.64 | 62 | 485.03 | 428.08 | | |
| 51200004 | COMPTE A TERME CLS ASSOCIATION | 120 | 184.40 | 2 | 982.39 | 117 | 202.01 | NS | | |
| 51200100 | PAYPAL | | 3.96 | | 3.96 | | | | | |
| 53100000 | CAISSES | 4 | 286.00 | 9 | 311.50 | -5 | 025.50 | -53.97 | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 18 | 513.78 | 18 | 737.29 | -223.51 | | -1.19 | | |
| 48600000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCES | 18 | 513.78 | 18 | 737.29 | -223.51 | | -1.19 | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 921 | 740.35 | 1 | 723 | 177.25 | -801 | 436.90 | -46.51 | |
| TOTAL GENERAL | | 1 | 589 | 979.66 | 2 | 437 | 151.25 | -847 | 171.59 | -34.76 |
| | | | | | | | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 48 706.09 | 48 706.09 | | |
| 10210000 FONDS ASSOCIATIFS | 48 706.09 | 48 706.09 | | |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE | | 5 000.00 | -5 000.00 | -100.00 |
| 10340000 APPORT RDI AVEC DT DE REPRISE | | 5 000.00 | -5 000.00 | NS |
| REPORT A NOUVEAU | -43 084.10 | | -43 084.10 | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU | -43 084.10 | | -43 084.10 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 1 450.30 | -43 084.10 | 44 534.40 | 103.37 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 7 072.29 | 10 621.99 | -3 549.70 | -33.42 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 387 513.88 | 414 972.93 | -27 459.05 | -6.62 |
| 13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS | 551 847.59 | 551 847.59 | | |
| 13910000 Q/P SUB. INVEST VIREE CPT RES | -164 333.71 | -136 874.66 | -27 459.05 | -20.06 |
| TOTAL FONDS PROPRES | 394 586.17 | 425 594.92 | -31 008.75 | -7.29 |
| TOTAL FONDS DEDES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| 15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| TOTAL PROVISIONS | 7 929.00 | 6 000.00 | 1 929.00 | 32.15 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 191 308.96 | 149 690.55 | 41 618.41 | 27.80 |
| 16400000 EMPRUNTS ET DETTES ET. CREDIT | 189 976.25 | 118 404.29 | 71 571.96 | 60.45 |
| 16884000 EMPRUNTS INTERETS COURUS | 1 123.10 | 114.65 | 1 008.45 | 879.59 |
| 51200000 CAISSE EPARGNE | | 30 648.25 | -30 648.25 | NS |
| 51860000 BANQUE INTERETS COURUS | 209.61 | 523.36 | -313.75 | -59.95 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS | 80 000.00 | | 80 000.00 | |
| 16751000 EMPRUNTS PARTICIPATIFS | 80 000.00 | | 80 000.00 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 66 535.99 | 146 476.67 | -79 940.68 | -54.58 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 49 686.99 | 106 127.46 | -56 440.47 | -53.18 |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP | 16 849.00 | 40 349.21 | -23 500.21 | -58.24 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 47 470.81 | 58 343.83 | -10 873.02 | -18.64 |
| 42100000 SALAIRES NETS A PAYER | 300.27 | 387.22 | -86.95 | -22.45 |
| 42820000 PROVISION CONGES A PAYER | 10 481.75 | 15 372.65 | -4 890.90 | -31.82 |
| 43100000 URSSAF + POLE EMPLOI A PAYER | 11 134.84 | 12 619.00 | -1 484.16 | -11.76 |
| 43710000 AUDIENS A PAYER | 4 521.57 | 6 607.91 | -2 086.34 | -31.57 |
| 43720000 AFDAS A PAYER | 2 448.35 | 2 210.38 | 237.97 | 10.77 |
| 43722000 POLE EMPLOI INTER A PAYER | 462.75 | 820.16 | -357.41 | -43.58 |
| 43781000 CMB MEDECINE INTER A PAYER | 237.15 | 290.80 | -53.65 | -18.45 |
| 43783000 FNAS A PAYER | 1 549.00 | 1 652.00 | -103.00 | -6.23 |
| 43785000 FCAP | | 284.75 | -284.75 | NS |
| 43790000 URSSAF AUTEURS | 54.58 | 20.00 | 34.58 | 172.90 |
| 43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER | 3 592.98 | 4 590.65 | -997.67 | -21.73 |
| 44210000 RETENUE A LA SOURCE / SALAIRES | 245.00 | 352.00 | -107.00 | -30.40 |
| 44552000 TVA A REGULARISER | 5 990.00 | | 5 990.00 | |
| 44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO | | 735.00 | -735.00 | NS |
| 44566300 TVA DED. INTRACOMM SERVICES | | 3 104.20 | -3 104.20 | NS |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------|-------------------------------|--|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | | | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| 44570000 | TVA COLLECTEE / VENTES | | 5 | 505.94 | 5 | 707.68 | -201.74 | -3.53 |
| 44587100 | TVA SUR FAE | | | 428.55 | 3 | 478.78 | -3 050.23 | -87.68 |
| 44711000 | ETAT RETENUE / SOURCE A PAYER | | | 518.08 | | 110.65 | 407.43 | 368.22 |
| AUTRES DETTES | | | 511 | 697.48 | 1 111 | 242.28 | -599 544.80 | -53.95 |
| 41100000 | CLIENTS | | 1 | 266.14 | 1 | 998.80 | -732.66 | -36.65 |
| 41981000 | CLIENTS AAE | | 4 | 328.52 | 2 | 607.24 | 1 721.28 | 66.02 |
| 46700000 | DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS | | | 893.06 | 2 | 648.24 | -1 755.18 | -66.28 |
| 46710002 | CADEAUX FNAS A REVERSER | | | 54.00 | | | 54.00 | |
| 46760000 | SUB. EUROPE A REVERSER | | 504 | 807.76 | 1 103 | 988.00 | -599 180.24 | -54.27 |
| 46860000 | AUTRES CHARGES A PAYER | | | 348.00 | | | 348.00 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | 290 | 451.25 | 539 | 803.00 | -249 351.75 | -46.19 |
| 48700000 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCES | | 1 | 512.80 | 2 | 716.00 | -1 203.20 | -44.30 |
| 48710000 | ETAT SUB. NON CONSOMMEES | | 286 | 438.45 | 534 | 087.00 | -247 648.55 | -46.37 |
| 48720000 | CONT. FINAN. NON CONSOMMEES | | 2 | 500.00 | 3 | 000.00 | -500.00 | -16.67 |
| TOTAL DETTES | | | 1 187 | 464.49 | 2 005 | 556.33 | -818 091.84 | -40.79 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 589 | 979.66 | 2 437 | 151.25 | -847 171.59 | -34.76 |
| | | | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 * | |
|----------------------------------------------------------|--------------|----|--------------|----|-----------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| COTISATIONS | 3 032.00 | | 5 035.00 | | -2 003.00 | -39.78 |
| 75600000 COTISATIONS ADHESIONS | 3 032.00 | | 5 035.00 | | -2 003.00 | -39.78 |
| VENTES DE BIENS | 83 291.13 | | 80 457.66 | | 2 833.47 | 3.52 |
| 70700000 VENTES BAR | 83 291.13 | | 80 457.66 | | 2 833.47 | 3.52 |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 200 672.27 | | 200 750.38 | | -78.11 | -0.04 |
| 70610000 BILLETERIES CONCERTS | 104 794.46 | | 78 619.94 | | 26 174.52 | 33.29 |
| 70620000 CESSIONS CONCERTS | 19 452.15 | | 28 048.55 | | -8 596.40 | -30.65 |
| 70640001 MISSIONS CONSEIL / ATELIERS | 591.67 | | 825.00 | | -233.33 | -28.28 |
| 70640002 PRESTATION TECHNIQUES | 7 640.00 | | 6 009.61 | | 1 630.39 | 27.13 |
| 70640003 PRESTATION DE SERVICE 20% | 2 749.33 | | 250.00 | | 2 499.33 | 999.73 |
| 70650000 APPORTS EN PRODUCTION | 1 250.00 | | 33 163.83 | | -31 913.83 | -96.23 |
| 70680000 RESTAURATION / CATERING | 27 369.81 | | 24 530.76 | | 2 839.05 | 11.57 |
| 70820000 PRIVATISATIONS 20 % | 1 850.00 | | | | 1 850.00 | |
| 70830000 SOUS LOCATIONS TX PLEIN | 30 289.89 | | 27 429.90 | | 2 859.99 | 10.43 |
| 70840000 RE-FACTU LOBSTER DONT IMPRESSI | 59.80 | | 201.44 | | -141.64 | -70.31 |
| 70850000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 4 625.16 | | 1 671.35 | | 2 953.81 | 176.73 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 907 881.04 | | 849 782.58 | | 58 098.46 | 6.84 |
| 74110001 SUB. REGION AURA | 54 000.00 | | 60 000.00 | | -6 000.00 | -10.00 |
| 74110002 SUB. AURA - FSE | 78 586.44 | | 74 358.36 | | 4 228.08 | 5.69 |
| 74110003 SUB. VILLE DE LYON | 130 000.00 | | 103 000.00 | | 27 000.00 | 26.21 |
| 74110004 SUB. DRAC | 189 000.00 | | 144 000.00 | | 45 000.00 | 31.25 |
| 74110005 SUB. GRAND LYON - METROPOLE | 35 000.00 | | 39 500.00 | | -4 500.00 | -11.39 |
| 74110006 SUB. EUROPE CREATIVE UE | 150 103.00 | | 205 225.82 | | -55 122.82 | -26.86 |
| 74110007 SUB. INSTITUT FRANCAIS | 13 500.00 | | | | 13 500.00 | |
| 74110008 SUB. CNM FONCTIONNEMENT | 141 260.55 | | 134 487.50 | | 6 773.05 | 5.04 |
| 74110009 SUB. CNM DROIT DE TIRAGE | 2 237.00 | | 3 034.08 | | -797.08 | -26.27 |
| 74110010 SUB. CNM AIDE PREPRODUCTION | 4 909.00 | | 4 091.00 | | 818.00 | 20.00 |
| 74110012 SUB. DRDJSCS | 500.00 | | | | 500.00 | |
| 74110013 SUB.DGMIC | 20 000.00 | | 20 000.00 | | | |
| 74110014 SUB. CAISSE DEPOT CONSIGNATION | 61 326.00 | | 35 021.00 | | 26 305.00 | 75.11 |
| 74710000 Q/P SUB. INVEST VIREE CPT RES. | 27 459.05 | | 27 064.82 | | 394.23 | 1.46 |
| CONTRIBUTIONS FINANCIERES | 7 850.00 | | 14 750.96 | | -6 900.96 | -46.78 |
| 75510001 CF SACEM | 8 000.00 | | 8 000.00 | | | |
| 75510002 CF SPEDIDAM | | | 3 500.96 | | -3 500.96 | NS |
| 75510003 CF ONDA | -150.00 | | 3 250.00 | | -3 400.00 | NS |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 6 000.00 | | 32 552.80 | | -26 552.80 | -81.57 |
| 78150000 REPRISE PROV. D'EXPLOITATION | 6 000.00 | | 32 552.80 | | -26 552.80 | -81.57 |
| AUTRES PRODUITS | 4 340.85 | | 18 277.58 | | -13 936.73 | -76.25 |
| 72210000 PRODUCTION IMMOBILISEE | | | 10 356.42 | | -10 356.42 | NS |
| 75752100 PD CESSION IMMO. CORPORELLES | | | 5 000.00 | | -5 000.00 | NS |
| 75810000 AUTRES PD GESTION | 2 045.09 | | 715.85 | | 1 329.24 | 185.69 |
| 75811000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT | 230.00 | | 495.87 | | -265.87 | -53.62 |
| 75871000 REMBOURSEMENTS ASSURANCES | 2 065.76 | | 1 709.44 | | 356.32 | 20.84 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 1 213 067.29 | | 1 201 606.96 | | 11 460.33 | 0.95 |
| | | | | | | |
| * Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 * | |
|-----------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------|-----------------|---|
| | 31/12/2024 12 | | 31/12/2023 12 | | Euros | % |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 38 160.02 | 31 615.78 | 6 544.24 | 20.70 | | |
| 60700000 ACHATS REVENTE BAR | 38 160.02 | 31 615.78 | 6 544.24 | 20.70 | | |
| VARIATION DE STOCK | -198.20 | 2 947.54 | -3 145.74 | -106.72 | | |
| 60371000 VAR. STOCK MARCHANDISES | -198.20 | 2 947.54 | -3 145.74 | NS | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 572 018.61 | 637 974.55 | -65 955.94 | -10.34 | | |
| 60210000 FOURNITURES CONSOMMABLES PD | 724.17 | 561.93 | 162.24 | 28.87 | | |
| 60410000 COUTS SPECTACLES ET COREAL. | 91 857.78 | 116 299.41 | -24 441.63 | -21.02 | | |
| 60411101 SOUS TRAITANCE MEDIATION CUL. | 240.00 | 780.00 | -540.00 | -69.23 | | |
| 60411200 SOUS TRAITANCE CANTINE | 34 461.67 | 35 718.00 | -1 256.33 | -3.52 | | |
| 60413200 LOCATIONS IMMOBILIERES PD | 7 306.00 | 24 264.25 | -16 958.25 | -69.89 | | |
| 60413500 LOCATIONS MATERIEL PD | 2 965.66 | 6 127.55 | -3 161.89 | -51.60 | | |
| 60415200 ENTRETIEN IMMOBILIER PD | | 648.09 | -648.09 | NS | | |
| 60415500 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE | 2 068.50 | 4 542.22 | -2 473.72 | -54.46 | | |
| 60415600 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 1 854.00 | | 1 854.00 | | | |
| 60418100 FORMATION - DOCUMENTATION PD | 521.67 | 2 883.41 | -2 361.74 | -81.91 | | |
| 60422201 COMMISSION / VENTES BILLETERIE | 2 693.96 | 2 666.23 | 27.73 | 1.04 | | |
| 60422600 PRESTATIONS DE CONSEILS | 39 603.29 | 41 599.71 | -1 996.42 | -4.80 | | |
| 60423100 COMMUNICATION - PUBLICITE PD | 89 008.45 | 60 930.10 | 28 078.35 | 46.08 | | |
| 60425100 FRAIS DE DEPLACEMENTS PD | 40 965.37 | 98 186.24 | -57 220.87 | -58.28 | | |
| 60425600 MISSIONS - RECEPTIONS PD | 11 281.74 | 18 006.87 | -6 725.13 | -37.35 | | |
| 60437810 TAXE CNM / BILLETERIE | 3 441.00 | 2 519.60 | 921.40 | 36.57 | | |
| 60437820 TAXE SACEM / BILLETTERIE | 10 349.63 | 12 368.30 | -2 018.67 | -16.32 | | |
| 60451000 NOTE DE DROITS D'AUTEUR | 4 613.08 | 3 186.00 | 1 427.08 | 44.79 | | |
| 60510000 ACHATS MATERIEL TECHNIQUE PD | 4 041.70 | 5 866.87 | -1 825.17 | -31.11 | | |
| 60520001 MATIERES PREMIERES CANTINE | 17 277.78 | 20 223.86 | -2 946.08 | -14.57 | | |
| 60610000 EAU - GAZ - ELECTRICITE | 16 174.97 | 20 622.54 | -4 447.57 | -21.57 | | |
| 60630000 FOURNITURES CONSOMMABLES | 5 019.85 | 8 732.39 | -3 712.54 | -42.51 | | |
| 60640000 FOURNITURE ADMIN RESEAU | 2 015.72 | 220.75 | 1 794.97 | 813.12 | | |
| 61100001 ENTRETIEN PRESTATION MENAGE | 16 210.02 | 10 312.98 | 5 897.04 | 57.18 | | |
| 61321000 LOYER PERISCOPE | 12 922.56 | 12 601.54 | 321.02 | 2.55 | | |
| 61322000 LOYER BUREAUX | 36 185.94 | 34 117.50 | 2 068.44 | 6.06 | | |
| 61323000 LOYER N11 | 22 592.23 | 21 992.60 | 599.63 | 2.73 | | |
| 61324000 LOYER GARAGE | | 800.00 | -800.00 | NS | | |
| 61350000 LOCATION DE VEHICULES | 385.84 | 541.98 | -156.14 | -28.81 | | |
| 61351000 LOCATIONS MOBILIERES | 3 185.69 | 3 035.89 | 149.80 | 4.93 | | |
| 61352000 REDEVENCES SERVICES WEB | 12 292.68 | 5 260.21 | 7 032.47 | 133.69 | | |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES | 9 685.86 | 9 012.17 | 673.69 | 7.48 | | |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER | 6 434.77 | 6 043.00 | 391.77 | 6.48 | | |
| 61550000 ENTRETIEN MATERIEL FG | 1 140.66 | 1 689.28 | -548.62 | -32.48 | | |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 1 326.74 | 190.00 | 1 136.74 | 598.28 | | |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE | 5 590.57 | 6 336.06 | -745.49 | -11.77 | | |
| 61810000 FORMATION - DOCUMENTATION | 3 780.74 | 524.56 | 3 256.18 | 620.75 | | |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES | 7 000.00 | 6 000.00 | 1 000.00 | 16.67 | | |
| 62263000 HONORAIRES CAC | 12 700.00 | 4 500.00 | 8 200.00 | 182.22 | | |
| 62264000 HONORAIRES DIVERS | | 400.00 | -400.00 | NS | | |
| 62300100 PUBLICITE- COMMUNICAT. DIVERS | 887.66 | | 887.66 | | | |
| 62300200 CADEAUX DIVERS | 361.78 | 958.07 | -596.29 | -62.24 | | |
| 62510000 DEPLACEMENTS - FRAIS GENERAUX | 17 279.82 | 12 968.65 | 4 311.17 | 33.24 | | |
| 62560000 RECEPTION - FRAIS GENERAUX | 1 880.58 | 1 214.86 | 665.72 | 54.80 | | |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | 38.37 | 657.64 | -619.27 | -94.17 | | |
| 62620000 INTERNET - TELEPHONE | 1 479.60 | 1 400.48 | 79.12 | 5.65 | | |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 2 425.91 | 3 781.47 | -1 355.56 | -35.85 | | |
| 62710000 COMMISSIONS CB | 1 047.19 | 872.73 | 174.46 | 19.99 | | |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 * | |
|---------------------------------------------------|--------------|----|--------------|----|-----------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| 62712000 COMMISSION PAYGREEN | 1 275.52 | | 732.23 | | 543.29 | 74.20 |
| 62751000 FRAIS GARANTIE EMPRUNT | 821.99 | | 218.33 | | 603.66 | 276.49 |
| 62810000 ADHESIONS RESEAUX PRO / SYNDIC | 4 599.90 | | 4 858.00 | | -258.10 | -5.31 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 10 941.44 | | 9 760.48 | | 1 180.96 | 12.10 |
| 63130000 COTIS. TAXE APPRENTISSAGE | 2 836.23 | | 2 770.53 | | 65.70 | 2.37 |
| 63330000 COTIS. AFDAS | 7 065.09 | | 6 328.15 | | 736.94 | 11.65 |
| 63784000 AUTRES IMPOTS ET TAXES | 1 040.12 | | 661.80 | | 378.32 | 57.17 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 477 305.30 | | 448 300.66 | | 29 004.64 | 6.47 |
| 64110100 SALAIRES BRUT PERMANENTS | 382 874.30 | | 322 998.88 | | 59 875.42 | 18.54 |
| 64110200 SALAIRES BRUT TECHNICIEN INTER | 21 246.94 | | 26 324.10 | | -5 077.16 | -19.29 |
| 64110300 SALAIRES BRUT ARTISTES INTER | 53 637.97 | | 64 284.45 | | -10 646.48 | -16.56 |
| 64111000 INDEMNITES STAGIAIRES | 4 086.39 | | 8 638.11 | | -4 551.72 | -52.69 |
| 64111040 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE SCV | 919.30 | | 1 170.70 | | -251.40 | -21.47 |
| 64120000 CONGES PAYES | -4 890.90 | | 253.60 | | -5 144.50 | NS |
| 64130000 COTIS. CONGES SPECTACLES | 11 608.46 | | 13 930.61 | | -2 322.15 | -16.67 |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 7 822.84 | | 10 700.21 | | -2 877.37 | -26.89 |
| CHARGES SOCIALES | 43 060.63 | | 49 839.83 | | -6 779.20 | -13.60 |
| 64510000 PP COTIS. URSSAF | 63 134.42 | | 59 490.20 | | 3 644.22 | 6.13 |
| 64530000 PP COTIS. AUDIENS | 27 692.32 | | 24 274.74 | | 3 417.58 | 14.08 |
| 64541000 PP CHOMAGE PERMANENTS | 9 486.97 | | 8 151.76 | | 1 335.21 | 16.38 |
| 64542000 PP CHOMAGE INTERMITTENTS | 7 172.07 | | 8 540.02 | | -1 367.95 | -16.02 |
| 64586000 PROV. CHARGES CP | -997.67 | | 439.32 | | -1 436.99 | NS |
| 64720000 FNAS | 6 637.50 | | 5 997.31 | | 640.19 | 10.67 |
| 64725000 FCAP | 1 144.15 | | 1 033.92 | | 110.23 | 10.66 |
| 64750000 COTIS. CMB MEDECINE INTER | 237.15 | | 290.80 | | -53.65 | -18.45 |
| 64760000 MEDECINE DU TRAVAIL PERM. | 1 344.00 | | 1 216.00 | | 128.00 | 10.53 |
| 64910001 AIDE EMPLOI ASP SC CIVIQUE | -896.67 | | -1 250.00 | | 353.33 | 28.27 |
| 64910002 AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE | -16 000.00 | | -9 000.02 | | -6 999.98 | -77.78 |
| 64910003 SUB. FONPEPS AESP | -42 116.94 | | -38 354.89 | | -3 762.05 | -9.81 |
| 64910004 SUB. FONPEPS APAJ | -13 776.67 | | -10 989.33 | | -2 787.34 | -25.36 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 55 146.31 | | 57 702.58 | | -2 556.27 | -4.43 |
| 68111000 DOT. AMORT. IMMO. INCORPO. | 13.00 | | 4 022.00 | | -4 009.00 | -99.68 |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES | 55 133.31 | | 53 680.58 | | 1 452.73 | 2.71 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 7 929.00 | | 6 000.00 | | 1 929.00 | 32.15 |
| 68150000 DOT. PROVISION D'EXPLOITATION | 7 929.00 | | 6 000.00 | | 1 929.00 | 32.15 |
| AUTRES CHARGES | 664.40 | | 1 975.80 | | -1 311.40 | -66.37 |
| 65410000 PERTES / CREANCES IRREC. | | | 60.00 | | -60.00 | NS |
| 65810000 FRAIS DIVERS GESTION | 664.40 | | 1 915.80 | | -1 251.40 | -65.32 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 1 205 027.51 | | 1 246 117.22 | | -41 089.71 | -3.30 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 8 039.78 | | -44 510.26 | | 52 550.04 | 118.06 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 758.87 | | 3 368.55 | | -2 609.68 | -77.47 |
| 76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 758.87 | | 3 368.55 | | -2 609.68 | -77.47 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 758.87 | | 3 368.55 | | -2 609.68 | -77.47 |
| | | | | | | |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

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

L'association a pour objet de favoriser la création, la diffusion, l'accompagnement, la médiation et la promotion de différents modes d'expression culturelle et artistique et notamment les musiques actuelles.

L'association utilise tous les moyens autorisés par la loi pour atteindre ces objectifs et notamment :

- L'animation de l'espace artistique dit « Le Périscope »,
- L'organisation d'événements culturels ,
- L'animation du projet dit « Lobster » ,
- La mise en place de projets de coopération culturelle.

Afin de réaliser son objectif, l'association va également mener des activités économiques et notamment :

- Vente de billets de concerts et d'événements culturels ,
- Exploitation d'une buvette vendant des boissons alcoolisées et non alcoolisées ainsi qu'une petite restauration, sur place ou à emporter ,
- Vente de produits dérivés tels qu'affiches, disques, photographies, bijoux, vêtements, etc. ,
- Fourniture de spectacles, notamment à une collectivité locale ou un organisateur ou diffuseur de spectacles ,
- Organisation de stages ou ateliers d'apprentissage et de médiation culturelle à destination des particuliers ou entreprises ,
- Organisation d'activité socioculturelles, telles que des ateliers à destination des scolaires ,
- Organisation de conférences, de formations ou d'interventions diverses ,
- Fourniture des repas à l'occasion d'événements publics ou de manifestations de réseau ,
- Sous-location d'espaces de travail (bureaux, salles de répétition, salles de réunion, cuisine) ,
- Sous-location de salle de spectacle ,
- Sous-location d'espace de stockage ,
- Prestations de services administratifs, de communication ou de conseil.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

ANNEXE

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

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.

Changement de méthode

Permanence des méthodes

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

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code de commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations et modifié par le règlement n° 2020-08, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

À la suite de l'adoption par l'ANC du projet de règlement 2022-06 pour améliorer la lecture des états financiers il avait été décidé d'appliquer par anticipation les dispositions suivantes :

- Les remboursements et/ou aides sur les charges de personnel ont été comptabilisés au crédit d'un compte 649200 intitulé "Aides et remboursement sur les charges de personnel" en lieu et place d'un compte de transferts de charges de personnel (Compte 791200).
- Les indemnités d'assurance sont enregistrées en 758700 en lieu et place du compte 791100
- Le compte 777 « quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice » est remplacé par le compte 747.

Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, l'association a été amenée à prendre les options suivantes pour cet exercice et pour les suivants, même s'il elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

- * Amortissements des biens non décomposables - sur mesure de simplification pour les PME : Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage,
- * Composants de deuxième catégorie / provisions pour grosses révisions : constatation d'une provision,

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

Provision subvention FSE :

Le financeur ayant connu au titre de l'exercice 2024 des difficultés financières, le montant de la subvention FSE à percevoir par l'association au titre de l'exercice a été confirmé très tard.

ANNEXE

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

A la date d'élaboration du bilan 2024, cette subvention n'avait pas encore fait l'objet d'une convention.
Pour pallier le risque lié à cette absence de convention, ainsi que pour prendre en compte une possibilité d'exclusion d'une partie des dépenses engagées par l'association dans la base justificative de la subvention, il a été décidé de comptabiliser une provision de 3 929 € correspondant à 10 % du montant de la subvention consommée au titre de l'exercice 2024.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 30 438 | | 700 |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 225 987 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 212 944 | | 3 632 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 504 892 | | 2 063 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 36 675 | | 2 288 |
| TOTAL | 980 498 | | 7 982 |
| Autres participations | 1 000 | | 200 |
| Autres titres immobilisés | 150 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 13 439 | | 529 |
| TOTAL | 14 589 | | 729 |
| TOTAL GENERAL | 1 025 524 | | 9 412 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 31 138 | 31 138 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 225 987 | 225 987 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 216 576 | 216 576 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 506 955 | 506 955 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 38 962 | 38 962 |
| TOTAL | | | 988 480 | 988 480 |
| Autres participations | | | 1 200 | 1 200 |
| Autres titres immobilisés | | | 150 | 150 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 13 968 | 13 968 |
| TOTAL | | | 15 318 | 15 318 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 034 936 | 1 034 936 |

ANNEXE

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

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 | 29 938 | 13 | | 29 951 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 13 701 | 4 678 | | 18 379 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 103 386 | 18 054 | | 121 440 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 138 653 | 26 226 | | 164 879 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 25 872 | 6 176 | | 32 047 |
| | TOTAL | 281 612 | 55 133 | | 336 745 |
| | TOTAL GENERAL | 311 550 | 55 146 | | 366 696 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles | TOTAL | 13 | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 4 678 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 18 054 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 26 226 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 303 | 873 | | | |
| | TOTAL | 54 260 | 873 | | |
| | TOTAL GENERAL | 54 273 | 873 | | |

ANNEXE

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

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 |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 48 706 | | | | 48 706 |
| Fonds propres avec droit de reprise | 5 000 | | | 5 000 | |
| Report à nouveau | | -43 084 | | | -43 084 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -43 084 | 43 084 | 1 450 | | 1 450 |
| Situation nette | 10 622 | | 1 450 | 5 000 | 7 072 |
| Subventions d'investissement | 414 973 | | | 27 459 | 387 514 |
| TOTAL I | 425 595 | | 1 450 | 32 459 | 394 586 |

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

Néant

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 6 000 | 7 929 | 6 000 | | 7 929 |
| TOTAL | 6 000 | 7 929 | 6 000 | | 7 929 |
| TOTAL GENERAL | 6 000 | 7 929 | 6 000 | | 7 929 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 7 929 | 6 000 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 13 968 | 13 968 | |
| Autres créances clients | 32 948 | 32 948 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 211 | 211 | |
| Impôts sur les bénéfices | 5 862 | 5 862 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 56 846 | 56 846 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 579 265 | 579 265 | |
| Débiteurs divers | 4 560 | 4 560 | |
| Charges constatées d'avance | 18 514 | 18 514 | |
| TOTAL | 712 173 | 712 173 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 333 | 1 333 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 269 976 | 36 992 | 169 350 | 63 634 |
| Emprunts et dettes financières divers | 80 000 | 80 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 66 536 | 66 536 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 10 782 | 10 782 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 24 001 | 24 001 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 11 924 | 11 924 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 763 | 763 | | |
| Autres dettes | 511 697 | 511 697 | | |
| Produits constatés d'avance | 290 451 | 290 451 | | |
| TOTAL | 1 267 464 | 1 034 481 | 169 350 | 63 634 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 220 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 68 428 | | | |

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 matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sortie, au dernier tarif fournisseur connu, sauf cas significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances usagers et comptes rattachés | 3 523 |
| Autres créances | 579 823 |
| Total | 583 346 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 333 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 16 849 |
| Dettes fiscales et sociales | 14 075 |
| Autres dettes | 4 677 |
| Total | 36 933 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 18 514 |
| Total | 18 514 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 287 951 |
| Produits financiers | 2 500 |
| Total | 290 451 |

Subventions d'équipement

L'association a bénéficié de subventions d'investissements.

Ces subventions sont rapportées au résultat à hauteur de l'amortissement des immobilisations qu'elles ont servies à acquérir.

Au 31/12/24 les montants sont les suivants :

- Subventions brutes : 551 847,59 €
- Amortissements : 164 333,71 €
- Valeur résiduelle restant à amortir : 387 513,88 €
- Quote-part virée au compte de résultat sur l'exercice : 27 459,05 €

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Au cours de l'exercice 2024 l'association a fait appel à des bénévoles, dans le cadre des manifestations qu'elle organise.

La valorisation de ces apports bénévoles peut être estimée de la manière suivante :

- Nombre d'heures bénévoles gestion des manifestations : 2 604.00 heures
Evaluation sur la base du Smic horaire soit 11.88 €/ heure avec un taux de charges patronales de 25 %.
Soit un total de $2\,604 * 11.88 * 1.25 = 38\,669$ €arrondi à 39 000.00 €
- Nombre d'heures bénévoles administration (Bureau et programmation) : 64.00 heures
Evaluation sur la base de 15 €/ heure avec un taux de charges patronales de 40 %.
Soit un total de $64 * 15 * 1.40 = 1\,344$ €arrondi à 1 300 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes de 2022 s'est porté à 4 500 euros HT.

Il a également facturé la somme de 8 200 euros HT pour la réalisation d'un Audit dans le cadre de l'obtention de subventions européennes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Neant

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.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 3 87 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | 3 672 |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | 711 |
| Engagement total | | 4 770 |

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over : 10 %
- taux d'actualisation : 2.01 %

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

DOSSIER DE GESTION

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | % CA | Exercice N-1 | | % CA | Ecart N / N-1 * | |
|-------------------------------------------------------------|-------------|---------|------|--------------|---------|------|-----------------|---------|
| | 31/12/2024 | 12 | | 31/12/2023 | 12 | | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 283 963.40 | 100.00 | | 291 564.46 | 100.00 | | -7 601.06 | -2.61 |
| + Ventes de marchandises | 83 291.13 | 100.00 | | 80 457.66 | 100.00 | | 2 833.47 | 3.52 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 37 961.82 | 45.58 | | 34 563.32 | 42.96 | | 3 398.50 | 9.83 |
| Marge commerciale | 45 329.31 | 54.42 | | 45 894.34 | 57.04 | | -565.03 | -1.23 |
| + Production vendue | 200 672.27 | 100.00 | | 200 750.38 | 95.09 | | -78.11 | -0.04 |
| + Production stockée ou déstockage | | | | 10 356.42 | 4.91 | | -10 356.42 | -100.00 |
| + Production immobilisée | | | | | | | | |
| Production de l'exercice | 200 672.27 | 100.00 | | 211 106.80 | 100.00 | | -10 434.53 | -4.94 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | 724.17 | 0.36 | | 561.93 | 0.27 | | 162.24 | 28.87 |
| - Sous traitance directe | 364 551.28 | 181.67 | | 456 816.71 | 216.39 | | -92 265.43 | -20.20 |
| Marge brute de production | -164 603.18 | -82.03 | | -246 271.84 | -116.66 | | 81 668.66 | 33.16 |
| Marge brute globale | -119 273.87 | -42.00 | | -200 377.50 | -68.72 | | 81 103.63 | 40.48 |
| - Autres achats + charges externes | 206 743.16 | 72.81 | | 180 595.91 | 61.94 | | 26 147.25 | 14.48 |
| Valeur ajoutée | -326 017.03 | -114.81 | | -380 973.41 | -130.67 | | 54 956.38 | 14.43 |
| + Subventions d'exploitation | 907 881.04 | 319.72 | | 849 782.58 | 291.46 | | 58 098.46 | 6.84 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 10 941.44 | 3.85 | | 9 760.48 | 3.35 | | 1 180.96 | 12.10 |
| - Salaires du personnel | 477 305.30 | 168.09 | | 448 300.66 | 153.76 | | 29 004.64 | 6.47 |
| - Charges sociales du personnel | 43 060.63 | 15.16 | | 49 839.83 | 17.09 | | -6 779.20 | -13.60 |
| Excédent brut d'exploitation | 50 556.64 | 17.80 | | -39 091.80 | -13.41 | | 89 648.44 | 229.33 |
| + Autres produits de gestion courante | 7 372.85 | 2.60 | | 12 956.16 | 4.44 | | -5 583.31 | -43.09 |
| - Autres charges de gestion courante | 664.40 | 0.23 | | 1 975.80 | 0.68 | | -1 311.40 | -66.37 |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 6 000.00 | 2.11 | | 32 552.80 | 11.16 | | -26 552.80 | -81.57 |
| - Dotations aux amortissements | 55 146.31 | 19.42 | | 57 702.58 | 19.79 | | -2 556.27 | -4.43 |
| - Dotations aux provisions | 7 929.00 | 2.79 | | 6 000.00 | 2.06 | | 1 929.00 | 32.15 |
| Résultat d'exploitation | 189.78 | 0.07 | | -59 261.22 | -20.33 | | 59 451.00 | 100.32 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | 7 850.00 | 2.76 | | 14 750.96 | 5.06 | | -6 900.96 | -46.78 |
| + Produits financiers | 758.87 | 0.27 | | 3 368.55 | 1.16 | | -2 609.68 | -77.47 |
| - Charges financières | 8 410.35 | 2.96 | | 1 942.39 | 0.67 | | 6 467.96 | 332.99 |
| Résultat courant | 388.30 | 0.14 | | -43 084.10 | -14.78 | | 43 472.40 | 100.90 |
| + Produits exceptionnels | | | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | -1 062.00 | -0.37 | | | | | -1 062.00 | |
| - Participation des salariés | | | | | | | | |
| Résultat NET | 1 450.30 | 0.51 | | -43 084.10 | -14.78 | | 44 534.40 | 103.37 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | % | | Exercice N-1 | | % | | Ecart N / N-1 * | |
|--------------------------------------------------|------------|----|--------|--|--------------|----|--------|--|-----------------|---------|
| | 31/12/2024 | 12 | CA | | 31/12/2023 | 12 | CA | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION | 283 963.40 | | 100.00 | | 291 564.46 | | 100.00 | | -7 601.06 | -2.61 |
| VENTES DE MARCHANDISES | 83 291.13 | | 100.00 | | 80 457.66 | | 100.00 | | 2 833.47 | 3.52 |
| 70700000 VENTES BAR | 83 291.13 | | 100.00 | | 80 457.66 | | 100.00 | | 2 833.47 | 3.52 |
| COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES | 37 961.82 | | 45.58 | | 34 563.32 | | 42.96 | | 3 398.50 | 9.83 |
| 60371000 VAR. STOCK MARCHANDISES | -198.20 | | -0.24 | | 2 947.54 | | 3.66 | | -3 145.74 | NS |
| 60700000 ACHATS REVENTE BAR | 38 160.02 | | 45.82 | | 31 615.78 | | 39.29 | | 6 544.24 | 20.70 |
| MARGE COMMERCIALE | 45 329.31 | | 54.42 | | 45 894.34 | | 57.04 | | -565.03 | -1.23 |
| PRODUCTION VENDUE | 200 672.27 | | 100.00 | | 200 750.38 | | 95.09 | | -78.11 | -0.04 |
| 70610000 BILLETERIES CONCERTS | 104 794.46 | | 52.22 | | 78 619.94 | | 37.24 | | 26 174.52 | 33.29 |
| 70620000 CESSIONS CONCERTS | 19 452.15 | | 9.69 | | 28 048.55 | | 13.29 | | -8 596.40 | -30.65 |
| 70640001 MISSIONS CONSEIL / ATELIERS | 591.67 | | 0.29 | | 825.00 | | 0.39 | | -233.33 | -28.28 |
| 70640002 PRESTATION TECHNIQUES | 7 640.00 | | 3.81 | | 6 009.61 | | 2.85 | | 1 630.39 | 27.13 |
| 70640003 PRESTATION DE SERVICE 20% | 2 749.33 | | 1.37 | | 250.00 | | 0.12 | | 2 499.33 | 999.73 |
| 70650000 APPORTS EN PRODUCTION | 1 250.00 | | 0.62 | | 33 163.83 | | 15.71 | | -31 913.83 | -96.23 |
| 70680000 RESTAURATION / CATERING | 27 369.81 | | 13.64 | | 24 530.76 | | 11.62 | | 2 839.05 | 11.57 |
| 70820000 PRIVATISATIONS 20 % | 1 850.00 | | 0.92 | | | | | | 1 850.00 | |
| 70830000 SOUS LOCATIONS TX PLEIN | 30 289.89 | | 15.09 | | 27 429.90 | | 12.99 | | 2 859.99 | 10.43 |
| 70840000 RE-FACTU LOBSTER DONT IMPRESSI | 59.80 | | 0.03 | | 201.44 | | 0.10 | | -141.64 | -70.31 |
| 70850000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 4 625.16 | | 2.30 | | 1 671.35 | | 0.79 | | 2 953.81 | 176.73 |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | | | | | 10 356.42 | | 4.91 | | -10 356.42 | -100.00 |
| 72210000 PRODUCTION IMMOBILISEE | | | | | 10 356.42 | | 4.91 | | -10 356.42 | NS |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 200 672.27 | | 100.00 | | 211 106.80 | | 100.00 | | -10 434.53 | -4.94 |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES | 724.17 | | 0.36 | | 561.93 | | 0.27 | | 162.24 | 28.87 |
| 60210000 FOURNITURES CONSOMMABLES PD | 724.17 | | 0.36 | | 561.93 | | 0.27 | | 162.24 | 28.87 |
| SOUS TRAITANCE DIRECTE | 364 551.28 | | 181.67 | | 456 816.71 | | 216.39 | | -92 265.43 | -20.20 |
| 60410000 COUTS SPECTACLES ET COREAL. | 91 857.78 | | 45.78 | | 116 299.41 | | 55.09 | | -24 441.63 | -21.02 |
| 60411101 SOUS TRAITANCE MEDIATION CUL. | 240.00 | | 0.12 | | 780.00 | | 0.37 | | -540.00 | -69.23 |
| 60411200 SOUS TRAITANCE CANTINE | 34 461.67 | | 17.17 | | 35 718.00 | | 16.92 | | -1 256.33 | -3.52 |
| 60413200 LOCATIONS IMMOBILIERES PD | 7 306.00 | | 3.64 | | 24 264.25 | | 11.49 | | -16 958.25 | -69.89 |
| 60413500 LOCATIONS MATERIEL PD | 2 965.66 | | 1.48 | | 6 127.55 | | 2.90 | | -3 161.89 | -51.60 |
| 60415200 ENTRETIEN IMMOBILIER PD | | | | | 648.09 | | 0.31 | | -648.09 | NS |
| 60415500 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE | 2 068.50 | | 1.03 | | 4 542.22 | | 2.15 | | -2 473.72 | -54.46 |
| 60415600 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 1 854.00 | | 0.92 | | | | | | 1 854.00 | |
| 60418100 FORMATION - DOCUMENTATION PD | 521.67 | | 0.26 | | 2 883.41 | | 1.37 | | -2 361.74 | -81.91 |
| 60422201 COMMISSION / VENTES BILLETERIE | 2 693.96 | | 1.34 | | 2 666.23 | | 1.26 | | 27.73 | 1.04 |
| 60422600 PRESTATIONS DE CONSEILS | 39 603.29 | | 19.74 | | 41 599.71 | | 19.71 | | -1 996.42 | -4.80 |
| 60423100 COMMUNICATION - PUBLICITE PD | 89 008.45 | | 44.36 | | 60 930.10 | | 28.86 | | 28 078.35 | 46.08 |
| 60425100 FRAIS DE DEPLACEMENTS PD | 40 965.37 | | 20.41 | | 98 186.24 | | 46.51 | | -57 220.87 | -58.28 |
| 60425600 MISSIONS - RECEPTIONS PD | 11 281.74 | | 5.62 | | 18 006.87 | | 8.53 | | -6 725.13 | -37.35 |
| 60437810 TAXE CNM / BILLETERIE | 3 441.00 | | 1.71 | | 2 519.60 | | 1.19 | | 921.40 | 36.57 |
| 60437820 TAXE SACEM / BILLETERIE | 10 349.63 | | 5.16 | | 12 368.30 | | 5.86 | | -2 018.67 | -16.32 |
| 60451000 NOTE DE DROITS D'AUTEUR | 4 613.08 | | 2.30 | | 3 186.00 | | 1.51 | | 1 427.08 | 44.79 |
| 60510000 ACHATS MATERIEL TECHNIQUE PD | 4 041.70 | | 2.01 | | 5 866.87 | | 2.78 | | -1 825.17 | -31.11 |
| 60520001 MATIERES PREMIERES CANTINE | 17 277.78 | | 8.61 | | 20 223.86 | | 9.58 | | -2 946.08 | -14.57 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | % | Exercice N-1 | | % | Ecart N / N-1 * | |
|-----------------------------------------|------------|--------|---------|--------------|--------|---------|-----------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | CA | 31/12/2023 | 12 | CA | Euros | % |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | -164 | 603.18 | -82.03 | -246 | 271.84 | -116.66 | 81 668.66 | 33.16 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | -119 | 273.87 | -42.00 | -200 | 377.50 | -68.72 | 81 103.63 | 40.48 |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 206 | 743.16 | 72.81 | 180 | 595.91 | 61.94 | 26 147.25 | 14.48 |
| 60610000 EAU - GAZ - ELECTRICITE | 16 | 174.97 | 5.70 | 20 | 622.54 | 7.07 | -4 447.57 | -21.57 |
| 60630000 FOURNITURES CONSOMMABLES | 5 | 019.85 | 1.77 | 8 | 732.39 | 3.00 | -3 712.54 | -42.51 |
| 60640000 FOURNITURE ADMIN RESEAU | 2 | 015.72 | 0.71 | | 220.75 | 0.08 | 1 794.97 | 813.12 |
| 61100001 ENTRETIEN PRESTATION MENAGE | 16 | 210.02 | 5.71 | 10 | 312.98 | 3.54 | 5 897.04 | 57.18 |
| 61321000 LOYER PERISCOPE | 12 | 922.56 | 4.55 | 12 | 601.54 | 4.32 | 321.02 | 2.55 |
| 61322000 LOYER BUREAUX | 36 | 185.94 | 12.74 | 34 | 117.50 | 11.70 | 2 068.44 | 6.06 |
| 61323000 LOYER N11 | 22 | 592.23 | 7.96 | 21 | 992.60 | 7.54 | 599.63 | 2.73 |
| 61324000 LOYER GARAGE | | | | | 800.00 | 0.27 | -800.00 | NS |
| 61350000 LOCATION DE VEHICULES | | 385.84 | 0.14 | | 541.98 | 0.19 | -156.14 | -28.81 |
| 61351000 LOCATIONS MOBILIERES | 3 | 185.69 | 1.12 | 3 | 035.89 | 1.04 | 149.80 | 4.93 |
| 61352000 REDEVENCES SERVICES WEB | 12 | 292.68 | 4.33 | 5 | 260.21 | 1.80 | 7 032.47 | 133.69 |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES | 9 | 685.86 | 3.41 | 9 | 012.17 | 3.09 | 673.69 | 7.48 |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER | 6 | 434.77 | 2.27 | 6 | 043.00 | 2.07 | 391.77 | 6.48 |
| 61550000 ENTRETIEN MATERIEL FG | 1 | 140.66 | 0.40 | 1 | 689.28 | 0.58 | -548.62 | -32.48 |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 1 | 326.74 | 0.47 | | 190.00 | 0.07 | 1 136.74 | 598.28 |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE | 5 | 590.57 | 1.97 | 6 | 336.06 | 2.17 | -745.49 | -11.77 |
| 61810000 FORMATION - DOCUMENTATION | 3 | 780.74 | 1.33 | | 524.56 | 0.18 | 3 256.18 | 620.75 |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES | 7 | 000.00 | 2.47 | 6 | 000.00 | 2.06 | 1 000.00 | 16.67 |
| 62263000 HONORAIRES CAC | 12 | 700.00 | 4.47 | 4 | 500.00 | 1.54 | 8 200.00 | 182.22 |
| 62264000 HONORAIRES DIVERS | | | | | 400.00 | 0.14 | -400.00 | NS |
| 62300100 PUBLICITE- COMMUNICAT. DIVERS | | 887.66 | 0.31 | | | | 887.66 | |
| 62300200 CADEAUX DIVERS | | 361.78 | 0.13 | | 958.07 | 0.33 | -596.29 | -62.24 |
| 62510000 DEPLACEMENTS - FRAIS GENERAUX | 17 | 279.82 | 6.09 | 12 | 968.65 | 4.45 | 4 311.17 | 33.24 |
| 62560000 RECEPTION - FRAIS GENERAUX | 1 | 880.58 | 0.66 | 1 | 214.86 | 0.42 | 665.72 | 54.80 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | | 38.37 | 0.01 | | 657.64 | 0.23 | -619.27 | -94.17 |
| 62620000 INTERNET - TELEPHONE | 1 | 479.60 | 0.52 | 1 | 400.48 | 0.48 | 79.12 | 5.65 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 2 | 425.91 | 0.85 | 3 | 781.47 | 1.30 | -1 355.56 | -35.85 |
| 62710000 COMMISSIONS CB | 1 | 047.19 | 0.37 | | 872.73 | 0.30 | 174.46 | 19.99 |
| 62712000 COMMISSION PAYGREEN | 1 | 275.52 | 0.45 | | 732.23 | 0.25 | 543.29 | 74.20 |
| 62751000 FRAIS GARANTIE EMPRUNT | | 821.99 | 0.29 | | 218.33 | 0.07 | 603.66 | 276.49 |
| 62810000 ADHESIONS RESEAUX PRO / SYNDIC | 4 | 599.90 | 1.62 | 4 | 858.00 | 1.67 | -258.10 | -5.31 |
| VALEUR AJOUTEE | -326 | 017.03 | -114.81 | -380 | 973.41 | -130.67 | 54 956.38 | 14.43 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 907 | 881.04 | 319.72 | 849 | 782.58 | 291.46 | 58 098.46 | 6.84 |
| 74110001 SUB. REGION AURA | 54 | 000.00 | 19.02 | 60 | 000.00 | 20.58 | -6 000.00 | -10.00 |
| 74110002 SUB. AURA - FSE | 78 | 586.44 | 27.67 | 74 | 358.36 | 25.50 | 4 228.08 | 5.69 |
| 74110003 SUB. VILLE DE LYON | 130 | 000.00 | 45.78 | 103 | 000.00 | 35.33 | 27 000.00 | 26.21 |
| 74110004 SUB. DRAC | 189 | 000.00 | 66.56 | 144 | 000.00 | 49.39 | 45 000.00 | 31.25 |
| 74110005 SUB. GRAND LYON - METROPOLE | 35 | 000.00 | 12.33 | 39 | 500.00 | 13.55 | -4 500.00 | -11.39 |
| 74110006 SUB. EUROPE CREATIVE UE | 150 | 103.00 | 52.86 | 205 | 225.82 | 70.39 | -55 122.82 | -26.86 |
| 74110007 SUB. INSTITUT FRANCAIS | 13 | 500.00 | 4.75 | | | | 13 500.00 | |
| 74110008 SUB. CNM FONCTIONNEMENT | 141 | 260.55 | 49.75 | 134 | 487.50 | 46.13 | 6 773.05 | 5.04 |
| 74110009 SUB. CNM DROIT DE TIRAGE | 2 | 237.00 | 0.79 | 3 | 034.08 | 1.04 | -797.08 | -26.27 |
| 74110010 SUB. CNM AIDE PREPRODUCTION | 4 | 909.00 | 1.73 | 4 | 091.00 | 1.40 | 818.00 | 20.00 |
| 74110012 SUB. DRDJSCS | | 500.00 | 0.18 | | | | 500.00 | |
| 74110013 SUB.DGMIC | 20 | 000.00 | 7.04 | 20 | 000.00 | 6.86 | | |
| 74110014 SUB. CAISSE DEPOT CONSIGNATION | 61 | 326.00 | 21.60 | 35 | 021.00 | 12.01 | 26 305.00 | 75.11 |
| 74710000 Q/P SUB. INVEST VIREE CPT RES. | 27 | 459.05 | 9.67 | 27 | 064.82 | 9.28 | 394.23 | 1.46 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | % | | Exercice N-1 | | % | | Ecart N / N-1 * | |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--|--------|--|---------------|--|--------|--|-----------------|--------|
| | 31/12/2024 12 | | CA | | 31/12/2023 12 | | CA | | Euros | % |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 10 941.44 | | 3.85 | | 9 760.48 | | 3.35 | | 1 180.96 | 12.10 |
| 63130000 COTIS. TAXE APPRENTISSAGE | 2 836.23 | | 1.00 | | 2 770.53 | | 0.95 | | 65.70 | 2.37 |
| 63330000 COTIS. AFDAS | 7 065.09 | | 2.49 | | 6 328.15 | | 2.17 | | 736.94 | 11.65 |
| 63784000 AUTRES IMPOTS ET TAXES | 1 040.12 | | 0.37 | | 661.80 | | 0.23 | | 378.32 | 57.17 |
| SALAIRES DU PERSONNEL | 477 305.30 | | 168.09 | | 448 300.66 | | 153.76 | | 29 004.64 | 6.47 |
| 64110100 SALAIRES BRUT PERMANENTS | 382 874.30 | | 134.83 | | 322 998.88 | | 110.78 | | 59 875.42 | 18.54 |
| 64110200 SALAIRES BRUT TECHNICIEN INTER | 21 246.94 | | 7.48 | | 26 324.10 | | 9.03 | | -5 077.16 | -19.29 |
| 64110300 SALAIRES BRUT ARTISTES INTER | 53 637.97 | | 18.89 | | 64 284.45 | | 22.05 | | -10 646.48 | -16.56 |
| 64111000 INDEMNITES STAGIAIRES | 4 086.39 | | 1.44 | | 8 638.11 | | 2.96 | | -4 551.72 | -52.69 |
| 64111040 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE SCV | 919.30 | | 0.32 | | 1 170.70 | | 0.40 | | -251.40 | -21.47 |
| 64120000 CONGES PAYES | -4 890.90 | | -1.72 | | 253.60 | | 0.09 | | -5 144.50 | NS |
| 64130000 COTIS. CONGES SPECTACLES | 11 608.46 | | 4.09 | | 13 930.61 | | 4.78 | | -2 322.15 | -16.67 |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 7 822.84 | | 2.75 | | 10 700.21 | | 3.67 | | -2 877.37 | -26.89 |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 43 060.63 | | 15.16 | | 49 839.83 | | 17.09 | | -6 779.20 | -13.60 |
| 64510000 PP COTIS. URSSAF | 63 134.42 | | 22.23 | | 59 490.20 | | 20.40 | | 3 644.22 | 6.13 |
| 64530000 PP COTIS. AUDIENS | 27 692.32 | | 9.75 | | 24 274.74 | | 8.33 | | 3 417.58 | 14.08 |
| 64541000 PP CHOMAGE PERMANENTS | 9 486.97 | | 3.34 | | 8 151.76 | | 2.80 | | 1 335.21 | 16.38 |
| 64542000 PP CHOMAGE INTERMITTENTS | 7 172.07 | | 2.53 | | 8 540.02 | | 2.93 | | -1 367.95 | -16.02 |
| 64586000 PROV. CHARGES CP | -997.67 | | -0.35 | | 439.32 | | 0.15 | | -1 436.99 | NS |
| 64720000 FNAS | 6 637.50 | | 2.34 | | 5 997.31 | | 2.06 | | 640.19 | 10.67 |
| 64725000 FCAP | 1 144.15 | | 0.40 | | 1 033.92 | | 0.35 | | 110.23 | 10.66 |
| 64750000 COTIS. CMB MEDECINE INTER | 237.15 | | 0.08 | | 290.80 | | 0.10 | | -53.65 | -18.45 |
| 64760000 MEDECINE DU TRAVAIL PERM. | 1 344.00 | | 0.47 | | 1 216.00 | | 0.42 | | 128.00 | 10.53 |
| 64910001 AIDE EMPLOI ASP SC CIVIQUE | -896.67 | | -0.32 | | -1 250.00 | | -0.43 | | 353.33 | 28.27 |
| 64910002 AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE | -16 000.00 | | -5.63 | | -9 000.02 | | -3.09 | | -6 999.98 | -77.78 |
| 64910003 SUB. FONPEPS AESP | -42 116.94 | | -14.83 | | -38 354.89 | | -13.15 | | -3 762.05 | -9.81 |
| 64910004 SUB. FONPEPS APAJ | -13 776.67 | | -4.85 | | -10 989.33 | | -3.77 | | -2 787.34 | -25.36 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 50 556.64 | | 17.80 | | -39 091.80 | | -13.41 | | 89 648.44 | 229.33 |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 7 372.85 | | 2.60 | | 12 956.16 | | 4.44 | | -5 583.31 | -43.09 |
| 75600000 COTISATIONS ADHESIONS | 3 032.00 | | 1.07 | | 5 035.00 | | 1.73 | | -2 003.00 | -39.78 |
| 75752100 PD CESSION IMMO. CORPORELLES | | | | | 5 000.00 | | 1.71 | | -5 000.00 | NS |
| 75810000 AUTRES PD GESTION | 2 045.09 | | 0.72 | | 715.85 | | 0.25 | | 1 329.24 | 185.69 |
| 75811000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT | 230.00 | | 0.08 | | 495.87 | | 0.17 | | -265.87 | -53.62 |
| 75871000 REMBOURSEMENTS ASSURANCES | 2 065.76 | | 0.73 | | 1 709.44 | | 0.59 | | 356.32 | 20.84 |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 664.40 | | 0.23 | | 1 975.80 | | 0.68 | | -1 311.40 | -66.37 |
| 65410000 PERTES / CREANCES IRREC. | | | | | 60.00 | | 0.02 | | -60.00 | NS |
| 65810000 FRAIS DIVERS GESTION | 664.40 | | 0.23 | | 1 915.80 | | 0.66 | | -1 251.40 | -65.32 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 6 000.00 | | 2.11 | | 32 552.80 | | 11.16 | | -26 552.80 | -81.57 |
| 78150000 REPRISE PROV. D'EXPLOITATION | 6 000.00 | | 2.11 | | 32 552.80 | | 11.16 | | -26 552.80 | -81.57 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 55 146.31 | | 19.42 | | 57 702.58 | | 19.79 | | -2 556.27 | -4.43 |
| 68111000 DOT. AMORT. IMMO. INCORPO. | 13.00 | | 0.00 | | 4 022.00 | | 1.38 | | -4 009.00 | -99.68 |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES | 55 133.31 | | 19.42 | | 53 680.58 | | 18.41 | | 1 452.73 | 2.71 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2024 12 | % CA | Exercice N-1 31/12/2023 12 | % CA | Ecart N / N-1 * | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|-----------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 7 929.00 | 2.79 | 6 000.00 | 2.06 | 1 929.00 | 32.15 |
| 68150000 DOT. PROVISION D'EXPLOITATION | 7 929.00 | 2.79 | 6 000.00 | 2.06 | 1 929.00 | 32.15 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 189.78 | 0.07 | -59 261.22 | -20.33 | 59 451.00 | 100.32 |
| QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN | 7 850.00 | 2.76 | 14 750.96 | 5.06 | -6 900.96 | -46.78 |
| 75510001 CF SACEM | 8 000.00 | 2.82 | 8 000.00 | 2.74 | | |
| 75510002 CF SPEDIDAM | | | 3 500.96 | 1.20 | -3 500.96 | NS |
| 75510003 CF ONDA | -150.00 | -0.05 | 3 250.00 | 1.11 | -3 400.00 | NS |
| PRODUITS FINANCIERS | 758.87 | 0.27 | 3 368.55 | 1.16 | -2 609.68 | -77.47 |
| 76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 758.87 | 0.27 | 3 368.55 | 1.16 | -2 609.68 | -77.47 |
| CHARGES FINANCIERES | 8 410.35 | 2.96 | 1 942.39 | 0.67 | 6 467.96 | 332.99 |
| 66110000 INTERETS EMPRUNTS | 7 646.89 | 2.69 | 1 666.68 | 0.57 | 5 980.21 | 358.81 |
| 66150000 INTERETS BANCAIRES | 763.46 | 0.27 | 275.71 | 0.09 | 487.75 | 176.91 |
| RESULTAT COURANT | 388.30 | 0.14 | -43 084.10 | -14.78 | 43 472.40 | 100.90 |
| IMPOT SUR LES BENEFICES | -1 062.00 | -0.37 | | | -1 062.00 | |
| 69910001 CREDIT IMPOT SPECTACLE VIVANT | -1 062.00 | -0.37 | | | -1 062.00 | |
| RESULTAT NET | 1 450.30 | 0.51 | -43 084.10 | -14.78 | 44 534.40 | 103.37 |
| | | | | | | |
| <div>* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois</div> | | | | | | |

EQUILIBRE FINANCIER

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 Nbj CA | 31/12/2023 | 12 Nbj CA | Euros | % |
| FONDS DE ROULEMENT | | | | | | |
| Fonds associatifs et réserves | 5 621.99 | 7.13 | 53 706.09 | 66.31 | -48 084.10 | -89.53 |
| Résultat de l'exercice | 1 450.30 | 1.84 | -43 084.10 | -53.20 | 44 534.40 | 103.37 |
| Provisions réglementées et subventions | 387 513.88 | 491.28 | 414 972.93 | 512.37 | -27 459.05 | -6.62 |
| FONDS PROPRES | 394 586.17 | 500.24 | 425 594.92 | 525.49 | -31 008.75 | -7.29 |
| Provisions pour risques et charges | 7 929.00 | 10.05 | 6 000.00 | 7.41 | 1 929.00 | 32.15 |
| Emprunts et dettes assimilées | 269 976.25 | 342.27 | 118 404.29 | 146.20 | 151 571.96 | 128.01 |
| Groupes et associés | | | | | | |
| CAPITAUX PERMANENTS | 672 491.42 | 852.56 | 549 999.21 | 679.09 | 122 492.21 | 22.27 |
| Actif net immobilisé | 668 239.31 | 847.17 | 713 974.00 | 881.56 | -45 734.69 | -6.41 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| FONDS DE ROULEMENT | 4 252.11 | 5.39 | -163 974.79 | -202.46 | 168 226.90 | 102.59 |
| BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT | | | | | | |
| Stocks et en cours | 2 477.14 | 3.14 | 2 278.94 | 2.81 | 198.20 | 8.70 |
| Créances usagers et comptes rattachés | 32 948.17 | 41.77 | 59 453.07 | 73.41 | -26 504.90 | -44.58 |
| Autres créances | 646 743.04 | 819.92 | 1 615 813.46 | NS | -969 070.42 | -59.97 |
| Comptes de régularisation | 18 513.78 | 23.47 | 18 737.29 | 23.14 | -223.51 | -1.19 |
| ACTIF CIRCULANT | 700 682.13 | 888.30 | 1 696 282.76 | NS | -995 600.63 | -58.69 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 66 535.99 | 84.35 | 146 476.67 | 180.86 | -79 940.68 | -54.58 |
| Autres dettes | 560 501.00 | 710.59 | 1 170 224.12 | NS | -609 723.12 | -52.10 |
| Comptes de régularisation | 290 451.25 | 368.23 | 539 803.00 | 666.50 | -249 351.75 | -46.19 |
| DETTES D'EXPLOITATION | 917 488.24 | NS | 1 856 503.79 | NS | -939 015.55 | -50.58 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -216 806.11 | -274.86 | -160 221.03 | -197.83 | -56 585.08 | -35.32 |
| Disponibilités | 221 058.22 | 280.25 | 26 894.49 | 33.21 | 194 163.73 | 721.95 |
| Concours bancaires courants | | | -30 648.25 | -37.84 | 30 648.25 | 100.00 |
| TRESORERIE NETTE | 221 058.22 | 280.25 | -3 753.76 | -4.63 | 224 811.98 | NS |

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

| | Exercice N 31/12/202412 | Exercice N-1 31/12/202312 |
|--------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| RESULTAT NET COMPTABLE | 1 450.30 | -43 084.10 |
| ± Non flux d'exploitation | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 63 075.31 | 63 702.58 |
| Reprises sur amortissements et provisions | -6 000.00 | -32 552.80 |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif | | -5 000.00 |
| Subventions d'investissements virées au résultat | | |
| = Capacité d'autofinancement | 58 525.61 | -16 934.32 |
| - Prélèvements | | |
| = Autofinancement disponible | 58 525.61 | -16 934.32 |
| + Variation du B.F.R. | 56 585.08 | 124 805.44 |
| = Trésorerie d'exploitation | 115 110.69 | 107 871.12 |
| + Ressources | | |
| Cessions d'immobilisations | | 5 000.00 |
| Augmentation des capitaux propres | | |
| Augmentations des comptes courants d'associés | 151 571.96 | |
| Augmentations des dettes financières | -27 459.05 | -27 064.82 |
| Subventions reçues | | |
| - Emplois | | |
| Acquisitions d'immobilisations | 9 411.62 | 64 373.58 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Réduction des capitaux propres | 5 000.00 | 7 500.00 |
| Dividendes | | |
| Remboursements des comptes courants d'associés | | |
| Remboursements des dettes financières | | 52 244.60 |
| = Variation de trésorerie | 224 811.98 | -38 311.88 |
| + Trésorerie initiale | -3 753.76 | 34 558.08 |
| TRESORERIE FINALE | 221 058.22 | -3 753.80 |

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

DOSSIER FISCAL

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01012024 | et clos le | 31122024 | Régime simplifié d'imposition | x |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|---|----------------------------------------|---|---------------------|
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | |
| Désignation de la société: | | | Adresse du siège social: | | |
| Association RESEAU | | | 13 RUE DELANDINE | | |
| SIRET | 4 | 9 | 9 | 5 | 8 3 0 2 9 0 0 0 1 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 | Gestion de salles de spectacles | | | 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 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 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: | | |
| Cabinet DGLB Expertise et Conse 21 RUE JULES GUESDE 69100 VILLEURBANNE Tél: 09 52 64 83 68 | | | Tél: | | |
| OGA/OMGA | Viseur conventionné | (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: | | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | | | Date: | 15/04/2025 | Lieu LYON |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | | | Qualité et nom du signataire: Président | | |
| | | | Signature GARNIER LUCAS | | |
| 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)

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

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

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

REMUNERATIONS

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------|---------|--|--|--|--|------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------|---------|--------|--|-----------------------------------------|--|---|---------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|----|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise | | | | | | | | | | Association RESEAU | | | | | | | | | | Néant | | * | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise | | | | | | | | | | 13 RUE DELANDINE | | | | | | | | | | 69002 LYON | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Numéro SIRET * | | | | | | | | | | 49958302900016 | | | | | | | | | | Durée de l'exercice en nombre de mois * | | | | | | | | | | 12 | | Durée de l'exercice précédent * | | | | | | | | | | 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Exercice N clos le | | | | | | | | | | 31122024 | | | | | | | | | | Exercice N-1 clos le | | | | | | | | | | 31122023 | | | | | | | | | |
| ACTIF | | | | | | | | | | Brut | | | | | | | | | | Amortissements - Provisions | | | | | | | | | | Net | | | | | | | | | | Net | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | | | 3 | | | | | | | | | | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobiliations incorporelles | Fonds commercial * | 010 | | | | | | | 012 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * | 014 | 31138 | | | | | | 016 | 29951 | | | | | | 1187 | | | | | | 500 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Immobiliations corporelles * | | 028 | 988480 | | | | | | 030 | 336745 | | | | | | 651735 | | | | | | 698885 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Immobiliations financières * (1) | | 040 | 15318 | | | | | | 042 | | | | | | | 15318 | | | | | | 14589 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I (5) | | 044 | 1034936 | | | | | | 048 | 366696 | | | | | | 668239 | | | | | | 713974 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | | 050 | | | | | | | 052 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Marchandises * | | 060 | 2477 | | | | | | 062 | 2477 | | | | | | 2279 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Avances et acomptes versés sur commandes | | 064 | | | | | | | 066 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés* | 068 | 32948 | | | | | | 070 | | | | | | | 32948 | | | | | | 59453 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * (3) | 072 | 646743 | | | | | | 074 | | | | | | | 646743 | | | | | | 1615813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | | | | | | | 082 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Disponibilités | | 084 | 221058 | | | | | | 086 | | | | | | | 221058 | | | | | | 26894 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance * | | 092 | 18514 | | | | | | 094 | | | | | | | 18514 | | | | | | 18737 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total II | | 096 | 921740 | | | | | | 098 | | | | | | | 921740 | | | | | | 1723177 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total général (I+II) | | 110 | 1956676 | | | | | | 112 | 366696 | | | | | | 1589980 | | | | | | 2437151 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PASSIF | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Exercice N | | | | | | | | | | Exercice N-1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | NET | | | | | | | | | | NET | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | | 120 | | | | | | | 48706 | | | | | | 53706 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ecart de réévaluation | | 124 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserve légale | | 126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserves réglementées* | | 130 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *) | | 131 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Report à nouveau | | 134 | | | | | | | (43084) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | 136 | | | | | | | 1450 | | | | | | (43084) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | 137 | | | | | | | 387514 | | | | | | 414973 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | 140 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I | | 142 | 394586 | | | | | | 425595 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | 154 | 7929 | | | | | | 6000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | 156 | 271309 | | | | | | 149691 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | | 166 | 66536 | | | | | | 146477 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA) | | 169 | 11924 | | | | | | 58344 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Comptes courants d'associés | | 173 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres dettes | | 175 | 511697 | | | | | | 1111242 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | 174 | 290451 | | | | | | 539803 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total III | | 176 | 1187464 | | | | | | 2005556 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | | | | | | | | | | 180 | | | | | | | | | | 1589980 | | | | | | | | | | 2437151 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RENOVOIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | | | | | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | | | | | | 195 | 232984 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | | | | | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | | | | | | 182 | 9412 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | | | | | (5) | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | | | | | | 184 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

31/12/2024

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| Détail des réintégrations diverses | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total des réintégrations diverses | | |

| | | |
|------------------------------------|-----|-------|
| Détail des déductions diverses | | |
| Crédit d'impôts spectacles vivants | | 1 062 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total des déductions diverses | 350 | 1 062 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Association RESEAU | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | | | |
| | Autres | 410 | 30 438 | 412 | 700 | 414 | | 416 | 31 138 | 31 138 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | |
| | Constructions | 430 | 225 987 | 432 | | 434 | | 436 | 225 987 | 225 987 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 212 944 | 442 | 3 632 | 444 | | 446 | 216 576 | 216 576 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | 504 892 | 452 | 2 063 | 454 | | 456 | 506 955 | 506 955 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 36 675 | 472 | 2 288 | 474 | | 476 | 38 962 | 38 962 | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 14 589 | 482 | 729 | 484 | | 486 | 15 318 | 15 318 | | |
| TOTAL | | 490 | 1 025 524 | 492 | 9 412 | 494 | | 496 | 1 034 936 | 1 034 936 | | |
| II | AMORTISSEMENTS | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 500 | 29 938 | 502 | 13 | 504 | | 506 | 29 951 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | |
| | Constructions | 520 | 13 701 | 522 | 4 678 | 524 | | 526 | 18 379 | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | 103 386 | 532 | 18 054 | 534 | | 536 | 121 440 | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 138 653 | 542 | 26 226 | 544 | | 546 | 164 879 | | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 25 872 | 562 | 6 176 | 564 | | 566 | 32 047 | | | |
| TOTAL | | | 570 | 311 550 | 572 | 55 146 | 574 | | 576 | 366 696 | | |
| III | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | | |
| Immobilisations | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | Court terme * ⑤ | Long terme | | | | | | |
| | | | | | | 19 % ⑥ | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑧ | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % (1) | | | | 579 | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | |

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : Association RESEAU

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice | | DIMINUTIONS : reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
|------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|-------|-----------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|--------------------------------|-------|
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | 6 000 | 622 | 7 929 | 624 | 6 000 | 626 | 7 929 |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | 6 000 | 682 | 7 929 | 684 | 6 000 | 686 | 7 929 |

| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|--|----------|
| | Dotations | | Reprises |
| Fonds commercial | 681 | | 683 |
| Autres immobilisations incorporelles | 700 | | 705 |
| Terrains | 710 | | 715 |
| Constructions | 720 | | 725 |
| Inst. techniques matériel et outillage | 730 | | 735 |
| Inst. générales agenc. am. divers | 740 | | 745 |
| Matériel de transport | 750 | | 755 |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 |
| TOTAL | 770 | | 775 |

| C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B | | 780 |

| II | DÉFICITS REPORTABLES | | | Déficits imputés | | 983 | 388 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|---------|------------------|--------------------------------------------------------|-----|--------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent) | | | 982 | 88 626 | Déficits reportables | 984 | 88 238 |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | | | 982 bis | | Déficits de l'exercice | 860 | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | | 982 ter | | Total des déficits restant à reporter (870=984+860) | 870 | 88 238 |

| III | DIVERS | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|--|--|--|-----|--------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | 381 | |
| - dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | | | | | | 325 | |
| - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | | | | | 327 | |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT) | | | | | | 380 | |
| - dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | | | 326 | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | | | 374 | 38 665 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | 378 | 61 717 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | 397 | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|-----|-------------------------|----------------------------------|------------|-------|
| Désignation de l'entreprise : Association RESEAU | | | | | Néant <input 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 * : | | | | | 376 | 12 | |
| dont apprentis | | | | | 657 | | |
| dont handicapés | | | | | 651 | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | | 861 | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | | | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | | 108 | 283 963 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | | | | 118 | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | 119 | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | | 105 | | |
| TOTAL 1 | | | | | 106 | 283 963 | |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | 115 | 7 373 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | 143 | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | 113 | 907 881 | |
| Variation positive des stocks | | | | | 111 | 198 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | | 116 | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | | 153 | | |
| TOTAL 2 | | | | | 144 | 915 452 | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | | | | | | |
| Achats | | | | | 121 | 426 646 | |
| Variation négative des stocks | | | | | 145 | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | 125 | 95 968 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | 146 | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | 133 | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | 148 | 664 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | | 128 | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | 135 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | 150 | | |
| TOTAL 3 | | | | | 152 | 523 278 | |
| IV- Valeur ajoutée produite | | | | | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | | | | | 137 | 676 137 | |
| 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). | | | | | 117 | 676 137 | |
| 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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | | 020 | x | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | | 022 | 283 963 | Effectifs au sens de la CVAE * | | 023 0 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | 026 | | | |
| Période de référence | | | 024 | 01/01/2024 | 160 | 31/12/2024 | |
| Date de cessation | | | | 186 | | | |
| (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. | | | | | | | |

Cegid Quadern