

COMPTES ANNUELS

31/12/2023

Association POLENERGIE

RCS 538206673

2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM

59140 DUNKERQUE



SCSDR Expertise Comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
C.R. Lille-Nord Pas de Calais

6 quai Vauban 59820 GRAVELINES

Tél : 03.28.65.54.06 - E-mail : scsdr@scsdr-conseil.fr

Retrouvez toute l'actualité sur notre site www.scsdr-conseil.fr

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Annexe au bilan</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	6
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Créances et dettes</i>	12
<i>Charges à payer</i>	13
<i>Produits à recevoir</i>	14
<i>Charges constatés d'avance</i>	15
<i>Produits constatés d'avance</i>	16
<i>Variation des fonds propres</i>	17
<i>Variation des fonds dédiés</i>	18
<i>Annexe libre</i>	19
COMPTE DE RESULTAT 31/12/2022 PRESENTATION INITIALE	21
COMPTE DE RESULTAT 31/12/2022 PRESENTATION ACTUALISEE	24
<i>Détail de l'Actif</i>	27
<i>Détail du Passif</i>	28
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	29
<i>2023 Dotations au 31/12/2023</i>	32
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	35
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	36
<i>2033B - Divers à déduire</i>	37
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	38
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	39
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	40
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I</i>	41
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	42
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	43
<i>2067 - Relevé de frais généraux</i>	44
<i>Taux réduit IS page 1</i>	45
<i>2572 IS Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023</i>	46
<i>2070 IS REVENUS CAPITAUX MOBILIERS 31.12.2023</i>	48

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	765	765		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	53 166	36 961	16 205	15 518	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	305		305	305	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	54 235	37 726	16 510	15 823
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	122 629	600	122 029	89 434
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	407 512		407 512	147 662	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	339 681		339 681	505 964	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 938		9 938	8 647
	TOTAL (II)	879 760	600	879 160	751 707
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	933 995	38 326	895 669	767 529
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					600

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	262 759	261 222	
Excédent ou déficit de l'exercice	104 441	1 536	
Total des fonds propres (situation nette)	367 200	262 759	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres			
Total des fonds propres	367 200	262 759	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	86 932	145 846
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés	86 932	145 846	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 198	73 701
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	306 339	275 723
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 500	7 150	
Produits constatés d'avance	3 500	2 350	
Total des dettes	441 537	358 925	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	895 669	767 529	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		104 441,20	1 536,43
(1) Dont à moins d'un an		441 537	358 925
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	180 778	143 378
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	345 328	339 895
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 082 412	582 621
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 844	1 340	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	19 067	27	
Total des produits d'exploitation	1 630 429	1 067 261	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	397 625	270 954
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	36 727	34 783
	Salaires et traitements	701 088	515 026
	Charges sociales	260 319	210 445
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 688	5 400
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	86 932		
Autres charges	32 263	30 835	
Total des charges d'exploitation	1 522 643	1 067 443	
RESULTAT D'EXPLOITATION	107 786	(182)	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		107 786	(182)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 444	1 158
	Total des produits financiers	2 444	1 158
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		2 444	1 158
RESULTAT COURANT avant impôts		110 230	976
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		5 792
	Total des produits exceptionnels		5 792
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 185	2 451
	Total des charges exceptionnelles	1 185	2 451
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 185)	3 341
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		4 604	2 780
TOTAL DES PRODUITS		1 632 873	1 074 211
TOTAL DES CHARGES		1 528 432	1 072 674
EXCEDENT ou DEFICIT		104 441	1 536
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe des comptes de l'association POLENERGIE

ANNEXE

Cette annexe est relative aux comptes de l'association POLENERGIE faisant partie des autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire (9499Z) et dont l'objet est de :

- Favoriser l'attractivité du secteur Energie en Hauts-de-France
- Soutenir l'articulation entre l'offre et la demande entre les acteurs de l'énergie
- Catalyser l'innovation et l'éclosion de nouvelles compétences

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

PREAMBULE

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
 - finit le **31/12/2023**
 - et a une durée de **12** mois.
- Le bilan de l'exercice présente un total de **895 669** euros
 - Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 632 873** euros
 - un total charges de **1 528 432** euros
 - dégage un résultat de **104 441** euros

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels qui ont été établis le 09/02/2023.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **895 669** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 632 873** euros et un total **charges** de **1 528 432** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **104 441** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Règles et Méthodes Comptables

A compter de l'exercice 2020, les comptes sont présentés selon les dispositions du règlement n° 2018-06 de l'ANC.

La mise en place de ce nouveau plan comptable n'a pas constitué un changement de méthode.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Provisions

Une provision pour créance douteuse a été comptabilisée au cours de l'exercice clos au 31/12/2021. Cette provision a été maintenue.

Fonds dédiés

Le dossier DECAGONE a été comptabilisé en fonds dédiés. Cette opération devrait se dérouler sur 48 mois. Au titre de l'exercice 2023, il a été "consommé" en fonction du suivi analytique la somme de 74 422.53 euros. Le solde "non consommé" de la subvention perçue s'élevant à 70 382.32 euros a été comptabilisé en fonds dédiés au 31/12/2023.

Le dossier CAVM a été comptabilisé en fonds dédiés. Cette opération devrait se dérouler sur 12 mois. Au titre de l'exercice 2023, 3 mois de travail ont été effectués. Le solde "non consommé" de la subvention perçue s'élevant à 16 550 euros a été comptabilisé en fonds dédiés au 31/12/2023.

Achats

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

Règles et Méthodes Comptables

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Au titre de 2023, il est précisé les éléments suivants :

La volatilité des prix des énergies constatée à l'été 2022 a connu une accalmie début 2023, sans pour autant que les prix reviennent au niveau des cours historiques, avant crise. Cette versatilité des cours crée une réelle prise de conscience des entreprises des Hauts-de-France sur la nécessité de gérer l'énergie autour des notions de sobriété, efficacité, flexibilité énergétique et de travailler à la diversification du mix énergétique. Tous ces éléments donnent à Pôlénergie un rôle certain auprès des PME, industriels et collectivités de la région. Son activité ne devrait donc que croître en 2024.

La continuité de l'activité n'est pas compromise.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	765					765
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765					765
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	1 883					1 883
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	42 908		8 375			51 283
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 791		8 375			53 166
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	305					305
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	305					305
TOTAL	45 860		8 375			54 235

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	765			765
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765			765
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	272	188		461
	M matériel de transport				
M matériel de bureau, mobilier	29 000	7 500		36 500	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 273	7 688		36 961	
TOTAL		30 037	7 688		37 726

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	600			600
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	600			600
TOTAL GENERAL		600			600
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	600		600
	Autres créances clients, usagers	122 029	122 029	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 833	13 833	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	393 679	393 679		
Charges constatées d'avance	9 938	9 938		
TOTAL DES CREANCES		540 078	539 478	600
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127 198	127 198		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	82 975	82 975		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 388	128 388		
	Impôts sur les bénéfices	4 717	4 717		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 824	23 824		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	66 435	66 435		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	4 500	4 500		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 500	3 500			
TOTAL DES DETTES		441 537	441 537		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		199 375
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	49 547	49 547
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROVIS. CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC - CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT- AUTRES CHARGES A PAYER</i>	82 921 43 600 18 807	145 328
Autres dettes <i>CLIENTS - AAE</i>	4 500	4 500

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		428 629
Autres créances clients <i>CLIENTS - FAE</i>	34 950	34 950
Autres créances <i>SUBVENTIONS 2023 A RECEVOIR</i>	393 679	393 679

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 938	9 938
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 938

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 500	3 500
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 500

Les produits constatés d'avance sont composés de produits ordinaires pour 3 500 euros, dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	261 222	1 536			262 759
Excédent ou déficit de l'exercice	1 536	(1 536)	104 441		104 441
Situation nette	262 759		104 441		367 200
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	262 759		104 441		367 200

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
DECAGONE	145 846		75 464			70 382	
CAVM					16 550	16 550	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	145 846		75 464		16 550	86 932	

Subvention DECAGONE 70 382.32 euros
 Subvention CAVM 16 550 euros

Annexe libre

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Autres charges exceptionnelles de gestion:

Le poste autres charges exceptionnelles de gestion est constitué d'amendes diverses, à savoir :

-Charges exceptionnelles pour Procès-Verbal-Code de la route : 1 035 euros.

-Charges exceptionnelles pour Pénalités de retard de paiement: 150 euros.

Transferts de charges :

Le poste transferts de charges est constitué de transferts de charges de personnel pour 2 844.03 euros.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

La présidence de l'association n'est pas rémunérée.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

Montant

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes 4 650.01 euros HT.

- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service : néant

Le montant des honoraires du Commissaire Aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2023, à 4 500 euros HT.

Effectif moyen

Catégories de salariés Salariés En régie

Cadres 13

Agents de maîtrise & techniciens

Employés 1

Ouvriers

Apprentis sous contrat 1

TOTAL 15

Annexe libre

Subventions de fonctionnement

Nature de la subvention / Conditions d'obtention	Période couverte	Montant comptabilisé au 31/12/2023
Subvention de fonctionnement Région / dépenses et recettes à justifier auprès de la Région	2022/2023	388 800
Subvention Conseil Régional H2FDR	2023	37 200
Subvention de fonctionnement CUD	2023	50 000
Subvention des actions de l'association par ADEME / dépenses à justifier auprès de l'ADEME	2022/2023	90 000
Subvention des actions DECAGONE	2023	77 590.45
Subvention des actions BOOSTER PME	2023	323 107.31
Subvention VALENCIENNES METROPOLE	2023	4 250
Subvention GRITH	2023	2 240.44
Subvention EURAENERGIE ZIBAC	2023	21 250
Subvention DEMETER	2023	1041.66

Autres informations complémentaires

Effectifs associations : Les indemnités de fin de carrières ne sont pas provisionnées comptablement compte tenu de l'âge moyen très jeune au sein de l'association.

Changement de méthode

Au titre de l'exercice 2022, les subventions constatées d'avance (non consommées) étaient comptabilisées au débit du compte de subvention à hauteur de 145 846€, ce montant aurait dû être comptabilisé au poste "Report en fonds dédiés des fonds non utilisés".

Nous annexons ci-après le compte de résultat de l'exercice 2022 présenté en assemblée générale statuant sur les comptes 2022 et le compte de résultat tel qu'il doit être présenté après avoir servi le poste "Report en fonds dédiés des fonds non utilisés".

COMPTE DE RESULTAT 31/12/2022 PRESENTATION INITIALE

Produits (hors taxes)	31/12/22
Produits d'exploitation	
Cotisations	143 378
758000 COTISATIONS ADHERENTS EXO	143378
Ventes de prestations de services	339 895
758007 CONVENTIONS TVA 20%	336750,03
758018 PRESTATIONS BOOSTER PME TVA 20%	3 145
Concours publics et subventions d'exploitation	582 621
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	1000
740100 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	369503,47
740200 SUBVENTION CUD	50 000
740400 SUBVENTION ADEME	94 680
740402 SUBVENTION ADEME JH2	-1 740
740700 SUBV DECAGONE	52 045
740800 SUBVENTION BOOSTER PME NPDC	17 133
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts	1 340
791102 TRANSFERT DE CH AUTRES	6
791400 TRANSFERT CH.PERSONNEL	1 333
Autres produits	27
758001 PRODUITS DIVERS GESTION	27
Total des produits d'exploitation	1 067 261
Charges d'exploitation	
Autres achats et charges externes	270 954
604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	23449,8
604002 PRESTATION SITE INTERNET	23369,5
606110 FOURNITURES ELECTRICITE	1022,29
606300 ACHAT PETIT EQUIPEMENT	3947,53
606301 ACHATS PDTS ENTRETIENS	156,42
606310 ACHAT PT EQUIPEMENTS DECAGONE	349,9
606400 ACHAT FOURNITURES ADMINISTRATI	3582,36
606401 ACHATS LICENCES OFFICE	903,39
606402 ABONNEMENT CRM SELLSY	2453,7
606404 RECHARGE VEHICULE ELECTRIQUE	510,04
606405 ABT LUCCA CLEEMY	651,9
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	20469,4
613210 LOYER / LOC STOCKAGE STAND	525
613211 LOCATION SALLE	278,33
613212 LOCATION MATERIEL	478,32
613501 LOCATION PEUGEOT 308 EW-302-XY	5202,1
613502 LOCATION PEUGEOT 308 FD-364-GM	1153,85
613503 LOCATION PEUGEOT 208 FM-383-KK	4354,26
613504 LOCATION RENAULT ZOE FZ-508-LC	3793,44
613505 LOCATION TOYOTA FZ-830-EQ	3994,08
613507 LOCATION PEUGEOT 3008 GD-093-PE	8548,6
613508 LOCATION SKODA GD-517-WL	4593,83
613520 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1171,08
614000 CHARGES LOCATIVES	1204,06
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3600

615600 MAINTENANCE	445,84
616000 PRIMES D'ASSURANCES	11540,57
618100 DOCUMENTATION GENERALE	561,6
618200 DOCUMENTATION SPECIALISEE	927,09
618510 FORMATION	1675
622610 HON.CPTA.SOC.INF PAIE	15174
622620 HONORAIRES CAC	4375
622630 HONORAIRES DIVERS	2045
622631 FRAIS RECRUTEMENT	26000
622632 FRAIS RECRUTEMENT BOOSTER PME	7500
622633 FRAIS RECRUTEMENT DECAGONE	8000
623100 PUBLICITE - COMMUNICATION	14563,09
623101 EVENEMENTS ADHERENTS	828,34
623102 PUBLICITE-COMMUNICATION BOOSTE	4269
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	1839
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18389,5
625101 VOYAGES ET DEPLACEMENTS DECAGONE	910,3
625700 RECEPTIONS	4565,11
625710 FRAIS DE REPAS	3096,77
625711 FRAIS DE REPAS DECAGONE	21,45
626000 FRAIS POSTAUX	225,2
626002 ORANGE BUSINESS SERVICE	3860,11
626003 ABON ESI4U MICROMEDIAS	3384,82
627500 FRAIS BANCAIRES	1940,93
628100 COTISATIONS	15053
Impôts, taxes et versements assimilés	34783,39
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	18510,05
633300 FORMATION CONTINUE	16213,34
635140 TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCI	60
Salaires et traitements	515025,56
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	504514,78
641200 CONGES PAYES	3107,78
641500 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	7403
Charges sociales	210445,01
645100 COTISATIONS A L URSSAF	144025,09
645320 COTIS.RETRAITES SALARIES	46043,48
645330 COTISATIONS PREVOYANCE	6958,65
645333 COTISATIONS MUTUELLE	2520
647200 TICKETS RESTAURANTS	8081,5
647201 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	408,29
647500 MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACI	869
647501 MEDECINE DU TRAVAIL DECAGONE	79
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1460
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	5400,25
681120 DOT.AMORT.S/IMMOB.CORPORELLES	188,3
681123 DOT.AMORT.S/MAT BUREAU ET INFO	3623,31
681124 DOT.AMORT.S/MOBILIER	1588,64
Autres charges	30835,23
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	193,1
658001 CHARGES DIVERSES - PRORATA TVA	30642,13

	Total des charges d'exploitaiton	1 067 443
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-182
Produits financiers		
Autres intérêts et produits assimilés		1158,34
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1158,34
	Total des produits financiers	1158,34
Charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	1158,34
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	976
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		5791,56
772000 PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE		5791,56
	Total des produits exceptionnels	5791,56
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		2451
671200 PENALITES AMENDES		2451
	Total des charges exceptionnelles	2451
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	3340,56
Impôt sur les bénéfices		2780
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES		2780
	Total des produits	1 074 211
	Total des charges	1 072 674
	EXCEDENT OU DEFICIT	1 536

COMPTE DE RESULTAT 31/12/2022 PRESENTATION ACTUALISEE

Produits (hors taxes)	31/12/22
Produits d'exploitation	
Cotisations	143 378
758000 COTISATIONS ADHERENTS EXO	143378
Ventes de prestations de services	339 895
758007 CONVENTIONS TVA 20%	336750,03
758018 PRESTATIONS BOOSTER PME TVA 20%	3 145
Concours publics et subventions d'exploitation	728 467
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	1000
740100 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	369503,47
740200 SUBVENTION CUD	50 000
740400 SUBVENTION ADEME	94 680
740402 SUBVENTION ADEME JH2	-1 740
740700 SUBV DECAGONE	197 891
740800 SUBVENTION BOOSTER PME NPDC	17 133
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts	1 340
791102 TRANSFERT DE CH AUTRES	6
791400 TRANSFERT CH.PERSONNEL	1 333
Autres produits	27
758001 PRODUITS DIVERS GESTION	27
Total des produits d'exploitation	1 213 107
Charges d'exploitation	
Autres achats et charges externes	270 954
604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	23449,8
604002 PRESTATION SITE INTERNET	23369,5
606110 FOURNITURES ELECTRICITE	1022,29
606300 ACHAT PETIT EQUIPEMENT	3947,53
606301 ACHATS PDTS ENTRETIENS	156,42
606310 ACHAT PT EQUIPEMENTS DECAGONE	349,9
606400 ACHAT FOURNITURES ADMINISTRATI	3582,36
606401 ACHATS LICENCES OFFICE	903,39
606402 ABONNEMENT CRM SELLSY	2453,7
606404 RECHARGE VEHICULE ELECTRIQUE	510,04
606405 ABT LUCCA CLEEMY	651,9
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	20469,4
613210 LOYER / LOC STOCKAGE STAND	525
613211 LOCATION SALLE	278,33
613212 LOCATION MATERIEL	478,32
613501 LOCATION PEUGEOT 308 EW-302-XY	5202,1
613502 LOCATION PEUGEOT 308 FD-364-GM	1153,85
613503 LOCATION PEUGEOT 208 FM-383-KK	4354,26
613504 LOCATION RENAULT ZOE FZ-508-LC	3793,44
613505 LOCATION TOYOTA FZ-830-EQ	3994,08
613507 LOCATION PEUGEOT 3008 GD-093-PE	8548,6
613508 LOCATION SKODA GD-517-WL	4593,83
613520 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1171,08
614000 CHARGES LOCATIVES	1204,06
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3600
615600 MAINTENANCE	445,84
616000 PRIMES D'ASSURANCES	11540,57
618100 DOCUMENTATION GENERALE	561,6
618200 DOCUMENTATION SPECIALISEE	927,09
618510 FORMATION	1675

622610 HON.CPTA.SOC.INF PAIE	15174
622620 HONORAIRES CAC	4375
622630 HONORAIRES DIVERS	2045
622631 FRAIS RECRUTEMENT	26000
622632 FRAIS RECRUTEMENT BOOSTER PME	7500
622633 FRAIS RECRUTEMENT DECAGONE	8000
623100 PUBLICITE - COMMUNICATION	14563,09
623101 EVENEMENTS ADHERENTS	828,34
623102 PUBLICITE-COMMUNICATION BOOSTE	4269
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	1839
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18389,5
625101 VOYAGES ET DEPLACEMENTS DECAGONE	910,3
625700 RECEPTIONS	4565,11
625710 FRAIS DE REPAS	3096,77
625711 FRAIS DE REPAS DECAGONE	21,45
626000 FRAIS POSTAUX	225,2
626002 ORANGE BUSINESS SERVICE	3860,11
626003 ABON ESI4U MICROMEDIAS	3384,82
627500 FRAIS BANCAIRES	1940,93
628100 COTISATIONS	15053
Impôts, taxes et versements assimilés	34783,39
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	18510,05
633300 FORMATION CONTINUE	16213,34
635140 TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCI	60
Salaires et traitements	515025,56
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	504514,78
641200 CONGES PAYES	3107,78
641500 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	7403
Charges sociales	210445,01
645100 COTISATIONS A L URSSAF	144025,09
645320 COTIS.RETRAITES SALARIES	46043,48
645330 COTISATIONS PREVOYANCE	6958,65
645333 COTISATIONS MUTUELLE	2520
647200 TICKETS RESTAURANTS	8081,5
647201 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	408,29
647500 MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACI	869
647501 MEDECINE DU TRAVAIL DECAGONE	79
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1460
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	5400,25
681120 DOT.AMORT.S/IMMOB.CORPORELLES	188,3
681123 DOT.AMORT.S/MAT BUREAU ET INFO	3623,31
681124 DOT.AMORT.S/MOBILIER	1588,64
Report en fonds dédiés	145846,14
689000 REPORT EN FONDS DEDIES DES FONDS NON UTILISES	145846,14
Autres charges	30835,23
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	193,1
658001 CHARGES DIVERSES - PRORATA TVA	30642,13
Total des charges d'exploitaiton	1 213 289
RESULTAT D'EXPLOITATION	-182
Produits financiers	
Autres intérêts et produits assimilés	1158,34
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1158,34
Total des produits financiers	1158,34
Charges financières	

RESULTAT FINANCIER	1158,34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	976
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	5791,56
772000 PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE	5791,56
Total des produits exceptionnels	5791,56
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	2451
671200 PENALITES AMENDES	2451
Total des charges exceptionnelles	2451
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3340,56
Impôt sur les bénéfices	2780
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	2780
Total des produits	1 220 057
Total des charges	1 218 520
EXCEDENT OU DEFICIT	1 536

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	16 510	1,84	15 823	2,06	687	4,34
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIEL INFORMATIQUE	765	0,09	765	0,10		
AMORT LOGICIEL	(765)	-0,09	(765)	-0,10		
Autres immobilisations corporelles	16 205	1,81	15 518	2,02	687	4,43
INSTALLATIONS GENERALES	1 883	0,21	1 883	0,25		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	32 948	3,68	24 573	3,20	8 375	34,08
MOBILIER	18 334	2,05	18 334	2,39		
AMORTIS.INSTAL.GEN.AGENCEMENTS	(461)	-0,05	(272)	-0,04	(188)	-69,12
AMORTIS.MAT BUREAU ET INFORM	(22 383)	-2,50	(16 409)	-2,14	(5 975)	-36,41
AMORTIS.MOBILIER	(14 117)	-1,58	(12 592)	-1,64	(1 525)	-12,11
Autres participations	305	0,03	305	0,04		
TITRES DE PARTICIPATION	305	0,03	305	0,04		
TOTAL II - Actif circulant NET	879 160	98,16	751 707	97,94	127 453	16,96
Créances clients, usagers et comptes rattachés	122 029	13,62	89 434	11,65	32 595	36,45
Collectif clients débiteurs	87 079	9,72	81 205	10,58	5 874	7,23
CLIENTS DOUTEUX	600	0,07	600	0,08		
CLIENTS - FAE	34 950	3,90	8 229	1,07	26 721	324,72
DEPRECIATION CREANCES CLIENTS	(600)	-0,07	(600)	-0,08		
Autres créances	407 512	45,50	147 662	19,24	259 850	175,98
FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS			2 127	0,28	(2 127)	-100,00
TVA DED / IMMOS MIXTES	80	0,01	1 309	0,17	(1 229)	-93,89
TVA DED / FRAIS MIXTES	5 558	0,62	1 477	0,19	4 081	276,32
TVA S/ FNP	8 195	0,91	506	0,07	7 689	N/S
TVA COLLECTEE A REGULARISER			24		(24)	-100,00
SUBVENTIONS 2022 A RECEVOIR			142 220	18,53	(142 220)	-100,00
SUBVENTIONS 2023 A RECEVOIR	393 679	43,95			393 679	
Disponibilités	339 681	37,92	505 964	65,92	(166 282)	-32,86
CREDIT COOPERATIF	163 178	18,22	331 901	43,24	(168 723)	-50,84
CREDIT COOPERATIF - LIVRET A	74 726	8,34	72 608	9,46	2 118	2,92
CREDIT COOP ADHESION	101 778	11,36	101 455	13,22	324	0,32
Charges constatées d'avance	9 938	1,11	8 647	1,13	1 291	14,93
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	9 938	1,11	8 647	1,13	1 291	14,93
TOTAL DU BILAN ACTIF	895 669	100,00	767 529	100,00	128 140	16,70

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	367 200	<i>41,00</i>	262 759	<i>34,23</i>	104 441	<i>39,75</i>
Total des fonds propres (situation nette)	367 200	<i>41,00</i>	262 759	<i>34,23</i>	104 441	<i>39,75</i>
Report à nouveau	262 759	<i>29,34</i>	261 222	<i>34,03</i>	1 536	<i>0,59</i>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	262 759	<i>29,34</i>	261 222	<i>34,03</i>	1 536	<i>0,59</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	104 441	<i>11,66</i>	1 536	<i>0,20</i>	102 905	<i>N/S</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	86 932	<i>9,71</i>	145 846	<i>19,00</i>	(58 914)	<i>-40,39</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	86 932	<i>9,71</i>	145 846	<i>19,00</i>	(58 914)	<i>-40,39</i>
FONDS DEDIES SUBVENTION EXPLOITATION	86 932	<i>9,71</i>	145 846	<i>19,00</i>	(58 914)	<i>-40,39</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	441 537	<i>49,30</i>	358 925	<i>46,76</i>	82 612	<i>23,02</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 198	<i>14,20</i>	73 701	<i>9,60</i>	53 496	<i>72,59</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	77 650	<i>8,67</i>	67 637	<i>8,81</i>	10 013	<i>14,80</i>
FOURN FACT NON PARVENUES	49 547	<i>5,53</i>	6 064	<i>0,79</i>	43 484	<i>717,12</i>
Dettes fiscales et sociales	306 339	<i>34,20</i>	275 723	<i>35,92</i>	30 616	<i>11,10</i>
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	54	<i>0,01</i>	54	<i></i>	54	<i></i>
DETTES PROVIS. CONGES A PAYER	82 921	<i>9,26</i>	53 610	<i>6,98</i>	29 311	<i>54,67</i>
SECURITE SOCIALE	22 372	<i>2,50</i>	40 590	<i>5,29</i>	(18 219)	<i>-44,88</i>
SECURITE SOCIALE ECHEANCIER COVID	33 739	<i>3,77</i>	38 919	<i>5,07</i>	(38 919)	<i>-100,00</i>
VAUBAN HUMANIS	22 850	<i>2,55</i>	24 924	<i>3,25</i>	8 815	<i>35,37</i>
VAUBAN HUMANIS ECH COVID	5 202	<i>0,58</i>	2 255	<i>0,29</i>	2 947	<i>130,72</i>
VAUBAN PREVOYANCE	626	<i>0,07</i>	561	<i>0,07</i>	65	<i>11,65</i>
MUTUELLE	43 600	<i>4,87</i>	28 444	<i>3,71</i>	15 156	<i>53,29</i>
CHARGES SOC - CHARGES A PAYER	3 104	<i>0,35</i>	5 339	<i>0,70</i>	(2 235)	<i>-41,86</i>
ETAT - PREL A LA SOURCE	4 717	<i>0,53</i>	4 825	<i>0,63</i>	(108)	<i>-2,24</i>
ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	6 755	<i>0,75</i>	518	<i>0,07</i>	6 237	<i>N/S</i>
TVA A DECAISSER	11 319	<i>1,26</i>	10 493	<i>1,37</i>	826	<i>7,88</i>
TVA COLLECTEE 20%	2 905	<i>0,38</i>	2 905	<i>0,38</i>	(2 905)	<i>-100,00</i>
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	5 750	<i>0,64</i>	1 372	<i>0,18</i>	4 379	<i>319,25</i>
TVA S/FAE	44 524	<i>4,97</i>	27 827	<i>3,63</i>	16 697	<i>60,00</i>
TAXE SUR LES SALAIRES	18 807	<i>2,10</i>	10 293	<i>1,34</i>	8 513	<i>82,71</i>
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER						
Autres dettes	4 500	<i>0,50</i>	7 150	<i>0,93</i>	(2 650)	<i>-37,06</i>
CLIENTS - AAE	4 500	<i>0,50</i>	7 150	<i>0,93</i>	(2 650)	<i>-37,06</i>
Produits constatés d'avance	3 500	<i>0,39</i>	2 350	<i>0,31</i>	1 150	<i>48,94</i>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500	<i>0,39</i>	2 350	<i>0,31</i>	1 150	<i>48,94</i>
Total du passif	895 669	<i>100,00</i>	767 529	<i>100,00</i>	128 140	<i>16,70</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 630 429	<i>100,00</i>	1 067 261	<i>100,00</i>	563 168	<i>52,77</i>
Cotisations	180 778	<i>11,09</i>	143 378	<i>13,43</i>	37 400	<i>26,08</i>
COTISATIONS ADHERENTS EXO	180 778	<i>11,09</i>	143 378	<i>13,43</i>	37 400	<i>26,08</i>
Ventes de biens et services	345 328	<i>21,18</i>	339 895	<i>31,85</i>	5 433	<i>1,60</i>
Ventes de prestations de service	345 328	<i>21,18</i>	339 895	<i>31,85</i>	5 433	<i>1,60</i>
CONVENTIONS TVA 20%	296 794	<i>18,20</i>	336 750	<i>31,55</i>	(39 956)	<i>-11,87</i>
PRESTATIONS BOOSTER PME TVA 20%	48 534	<i>2,98</i>	3 145	<i>0,29</i>	45 389	<i>N/S</i>
Produits de tiers financeurs	1 082 412	<i>66,39</i>	582 621	<i>54,59</i>	499 791	<i>85,78</i>
Concours publics et subventions d'exploitation	1 082 412	<i>66,39</i>	582 621	<i>54,59</i>	499 791	<i>85,78</i>
SUBVENTION D'EXPLOITATION			1 000	<i>0,09</i>	(1 000)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	388 800	<i>23,85</i>	369 503	<i>34,62</i>	19 297	<i>5,22</i>
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL H2FDR	37 200	<i>2,28</i>			37 200	
SUBVENTION CUD	50 000	<i>3,07</i>	50 000	<i>4,68</i>		
SUBVENTION ADEME	90 000	<i>5,52</i>	94 680	<i>8,87</i>	(4 680)	<i>-4,94</i>
SUBVENTION ADEME JH2			(1 740)	<i>-0,16</i>	1 740	<i>100,00</i>
SUBV DECAGONE	147 973	<i>9,08</i>	52 045	<i>4,88</i>	95 928	<i>184,32</i>
SUBVENTION BOOSTER PME NPDC	323 107	<i>19,82</i>	17 133	<i>1,61</i>	305 975	<i>N/S</i>
SUBVENTION VALENCIENNES METROPOLE	20 800	<i>1,28</i>			20 800	
SUBVENTION GRITH	2 240	<i>0,14</i>			2 240	
SUBVENTION EURAENERGIE ZIBAC	21 250	<i>1,30</i>			21 250	
SUBVENTION DEMETER	1 042	<i>0,06</i>			1 042	
Autres produits d'exploitation	21 911	<i>1,34</i>	1 367	<i>0,13</i>	20 544	<i>N/S</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 844	<i>0,17</i>	1 340	<i>0,13</i>	1 504	<i>112,31</i>
TRANSFERT DE CH AUTRES			6		(6)	<i>-100,00</i>
TRANSFERT CH.PERSONNEL	2 844	<i>0,17</i>	1 333	<i>0,12</i>	1 511	<i>113,30</i>
Autres produits	19 067	<i>1,17</i>	27		19 040	<i>N/S</i>
PRODUITS DIVERS GESTION	19 067	<i>1,17</i>	27		19 040	<i>N/S</i>
Total des charges d'exploitation	1 522 643	<i>93,39</i>	1 067 443	<i>100,02</i>	455 200	<i>42,64</i>
Autres achats et charges externes	397 625	<i>24,39</i>	270 954	<i>25,39</i>	126 671	<i>46,75</i>
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	70 023	<i>4,29</i>	23 450	<i>2,20</i>	46 573	<i>198,61</i>
PRESTATION SITE INTERNET	555	<i>0,03</i>	23 370	<i>2,19</i>	(22 815)	<i>-97,63</i>
ACHAT D'ETUDES VEILLE DECAGONE	1 772	<i>0,11</i>			1 772	
ACHATS D'ETUDES BOOSTER PME	30 600	<i>1,88</i>			30 600	
ACHATS D'ETUDES H2FDR	31 000	<i>1,90</i>			31 000	
FOURNITURES ELECTRICITE	1 098	<i>0,07</i>	1 022	<i>0,10</i>	76	<i>7,45</i>
ACHAT PETIT EQUIPEMENT	1 442	<i>0,09</i>	3 948	<i>0,37</i>	(2 506)	<i>-63,47</i>
ACHATS PDT'S ENTRETIENS	80		156	<i>0,01</i>	(76)	<i>-48,55</i>
ACHAT PT EQUIPEMENTS DECAGONE			350	<i>0,03</i>	(350)	<i>-100,00</i>
ACHAT FOURNITURES ADMINISTRATI	2 977	<i>0,18</i>	3 582	<i>0,34</i>	(606)	<i>-16,91</i>
ACHATS LICENCES OFFICE	1 591	<i>0,10</i>	903	<i>0,08</i>	688	<i>76,16</i>
ABONNEMENT CRM SELLSY	3 676	<i>0,23</i>	2 454	<i>0,23</i>	1 222	<i>49,82</i>
RECHARGE VEHICULE ELECTRIQUE	268	<i>0,02</i>	510	<i>0,05</i>	(242)	<i>-47,49</i>
ABT LUCCA CLEEMY	798	<i>0,05</i>	652	<i>0,06</i>	146	<i>22,36</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	21 064	<i>1,29</i>	20 469	<i>1,92</i>	595	<i>2,90</i>
LOYER / LOC STOCKAGE STAND	1 410	<i>0,09</i>	525	<i>0,05</i>	885	<i>168,57</i>
LOCATION SALLE			278	<i>0,03</i>	(278)	<i>-100,00</i>
LOCATION MATERIEL			478	<i>0,04</i>	(478)	<i>-100,00</i>
LOCATION GARAGE LES BUREAUX	7 760	<i>0,48</i>			7 760	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
LOCATION PEUGEOT 308 EW-302-XY			5 202	0,49	(5 202)	-100,00
LOCATION PEUGEOT 308 FD-364-GM			1 154	0,11	(1 154)	-100,00
LOCATION PEUGEOT 208 FM-383-KK			4 354	0,41	(4 354)	-100,00
LOCATION RENAULT ZOE FZ-508-LC	3 793	0,23	3 793	0,36		
LOCATION TOYOTA FZ-830-EQ	3 994	0,24	3 994	0,37		
LOCATION PEUGEOT 3008 GD-093-PE	7 442	0,46	8 549	0,80	(1 106)	-12,94
LOCATION SKODA GD-517-WL	4 904	0,30	4 594	0,43	310	6,76
HYUNDAI I20 5P GL-996-AF	5 201	0,32			5 201	
HYUNDAI I20 5P GL-163-BS	5 215	0,32			5 215	
LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 171	0,07	1 171	0,11		
CHARGES LOCATIVES	2 282	0,14	1 204	0,11	1 078	89,56
ENTRETIEN IMMOBILIER	3 600	0,22	3 600	0,34		
ENTRETIEN VEHICULE	3 023	0,19			3 023	
MAINTENANCE	388	0,02	446	0,04	(58)	-12,99
LICENCES OVH	259	0,02			259	
PRIMES D'ASSURANCES	14 602	0,90	11 541	1,08	3 062	26,53
DOCUMENTATION GENERALE	672	0,04	562	0,05	111	19,72
DOCUMENTATION GENERALE DECAGONE	52				52	
DOCUMENTATION GENERALE ITH	13				13	
DOCUMENTATION SPECIALISEE	10 950	0,67	927	0,09	10 023	N/S
FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 305	0,08			1 305	
FORMATION	8 935	0,55	1 675	0,16	7 260	433,42
HON.CPTA.SOC.INF PAIE	20 249	1,24	15 174	1,42	5 075	33,45
HONORAIRES CAC	4 650	0,29	4 375	0,41	275	6,29
HONORAIRES DIVERS			2 045	0,19	(2 045)	-100,00
FRAIS RECRUTEMENT	19 450	1,19	26 000	2,44	(6 550)	-25,19
FRAIS RECRUTEMENT BOOSTER PME			7 500	0,70	(7 500)	-100,00
FRAIS RECRUTEMENT DECAGONE			8 000	0,75	(8 000)	-100,00
PUBLICITE - COMMUNICATION	11 109	0,68	14 563	1,36	(3 454)	-23,72
EVENEMENTS ADHERENTS	13 056	0,80	828	0,08	12 228	N/S
PUBLICITE-COMMUNICATION BOOSTE			4 269	0,40	(4 269)	-100,00
FOIRES ET EXPOSITIONS	8 512	0,52	1 839	0,17	6 673	362,87
FOIRES ET EXPOSITIONS DECAGONE	1 815	0,11			1 815	
CADEAUX	130	0,01			130	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	23 698	1,45	18 390	1,72	5 309	28,87
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DECAGONE	5 059	0,31	910	0,09	4 149	455,75
VOYAGES ET DEPLACEMENTS ITH	1 732	0,11			1 732	
RECEPTIONS	5 403	0,33	4 565	0,43	838	18,36
FRAIS DE REPAS	5 854	0,36	3 097	0,29	2 758	89,05
FRAIS DE REPAS DECAGONE	232	0,01	21		211	981,35
FRAIS POST AUX	284	0,02	225	0,02	59	26,30
ORANGE BUSINESS SERVICE	5 461	0,33	3 860	0,36	1 601	41,48
ABON ESI4U MICROMEDIAS	3 925	0,24	3 385	0,32	540	15,95
FRAIS BANCAIRES	2 018	0,12	1 941	0,18	77	3,99
COTISATIONS	11 070	0,68	15 053	1,41	(3 983)	-26,46
Impôts, taxes et versements assimilés	36 727	2,25	34 783	3,26	1 943	5,59
TAXES SUR LES SALAIRES	26 014	1,60	18 510	1,73	7 504	40,54
FORMATION CONTINUE	10 612	0,65	16 213	1,52	(5 601)	-34,55
TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCI	100	0,01	60	0,01	40	66,67
Salaires et traitements	701 088	43,00	515 026	48,26	186 063	36,13
SALAIRES APPOINTEMENTS	653 340	40,07	504 515	47,27	148 825	29,50
REMBST IJSS	3 281	0,20			3 281	
CONGES PAYES	44 467	2,73	3 108	0,29	41 359	N/S
INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.			7 403	0,69	(7 403)	-100,00
Charges sociales	260 319	15,97	210 445	19,72	49 874	23,70
COTISATIONS A L URSSAF	180 648	11,08	144 025	13,49	36 623	25,43
COTIS.RETRAITES SALARIAES	54 758	3,36	46 043	4,31	8 714	18,93
COTISATIONS PREVOYANCE	9 211	0,56	6 959	0,65	2 252	32,37

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
COTISATIONS MUTUELLE	3 450	0,21	2 520	0,24	930	36,89
TICKETS RESTAURANTS	10 507	0,64	8 082	0,76	2 426	30,01
FRAIS TICKETS RESTAURANTS	552	0,03	408	0,04	143	35,11
MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACI	1 194	0,07	869	0,08	325	37,42
MEDECINE DU TRAVAIL DECAGONE			79	0,01	(79)	-100,00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			1 460	0,14	(1 460)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 688	0,47	5 400	0,51	2 288	42,37
DOT.AMORT.S/IMMOB.CORPORELLES	188	0,01	188	0,02		
DOT.AMORT.S/MAT BUREAU ET INFO	5 975	0,37	3 623	0,34	2 351	64,90
DOT.AMORT.S/MOBILIER	1 525	0,09	1 589	0,15	(63)	-3,99
Reports en fonds dédiés	86 932	5,33			86 932	
REPORT EN FONDS DEDIES DES FONDS NON UTILIS	86 932	5,33			86 932	
Autres charges	32 263	1,98	30 835	2,89	1 428	4,63
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3		193	0,02	(190)	-98,25
CHARGES DIVERSES - PRORAT A TVA	32 260	1,98	30 642	2,87	1 618	5,28
Résultat d'exploitation	107 786	6,61	(182)	-0,02	107 968	N/S
Total des produits financiers	2 444	0,15	1 158	0,11	1 286	111,02
Autres intérêts et produits assimilés	2 444	0,15	1 158	0,11	1 286	111,02
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 444	0,15	1 158	0,11	1 286	111,02
Total des charges financières						
Résultat financier	2 444	0,15	1 158	0,11	1 286	111,02
Résultat courant avant impôts	110 230	6,76	976	0,09	109 254	N/S
Total des produits exceptionnels			5 792	0,54	(5 792)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 792	0,54	(5 792)	-100,00
PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE			5 792	0,54	(5 792)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	1 185	0,07	2 451	0,23	(1 266)	-51,65
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 185	0,07	2 451	0,23	(1 266)	-51,65
PENALITES AMENDES	1 185	0,07	2 451	0,23	(1 266)	-51,65
Résultat exceptionnel	(1 185)	-0,07	3 341	0,31	(4 526)	-135,47
Impôts sur les bénéfices	4 604	0,28	2 780	0,26	1 824	65,61
IMPOT SUR LES BENEFICES	4 604	0,28	2 780	0,26	1 824	65,61
Excédent ou déficit de l'exercice	104 441	6,41	1 536	0,14	102 905	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.		Fournisseur	Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	
Compte		205000	LOGICIEL INFORMATIQUE							
B30300		0000 / 0000	LOGICIEL PC MICROSOFT		1,00		25/03/2013			
L	100,00	01 - 00	25/03/2013	254,87	254,87	254,87			254,87	0,00
B31200		0000 / 0000	2 LICENCES MICROSOFT		1,00		31/12/2013			
L	100,00	01 - 00	31/12/2013	509,74	509,74	509,74			509,74	0,00
Sous-total				764,61	764,61	764,61	0,00		764,61	0,00
Compte		218100	INSTALLATIONS GENERALES							
C10600		0000 / 0000	FRAIS ACCES AU RESEAU FIBRE		1,00		25/06/2021			
L	10,00	10 - 00	25/06/2021	529,00	80,23	529,00	52,90		133,13	395,87
C10700		0000 / 0000	CONNEXION FIBRE ET TELEPHONE		1,00		30/07/2021			
L	10,00	10 - 00	30/07/2021	1 354,00	192,19	1 354,00	135,40		327,59	1 026,41
Sous-total				1 883,00	272,42	1 883,00	FL 188,30		460,72	1 422,28
Compte		218300	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT							
B20200		0000 / 0000	PC PORTABLE HP STAGIAIRE		1,00		10/02/2012			
L	20,00	05 - 00	10/02/2012	768,25	768,25	768,25			768,25	0,00
B20600		0000 / 0000	TV LED THOMSON 42FU5553		1,00		09/06/2012			
L	20,00	05 - 00	09/06/2012	553,00	553,00	553,00			553,00	0,00
B30301		0000 / 0000	PC PORTABLE TOSHIBA STAGIAIRE		1,00		25/03/2013			
L	20,00	05 - 00	25/03/2013	746,01	746,01	746,01			746,01	0,00
B30400		0000 / 0000	UNITE CENTRALE SERVEUR		1,00		04/04/2013			
L	20,00	05 - 00	04/04/2013	2 352,04	2 352,04	2 352,04			2 352,04	0,00
B71100		0000 / 0000	PC PORTABLE ASUS STAGIAIRE		1,00		28/11/2017			
L	33,33	03 - 00	28/11/2017	1 349,00	1 349,00	1 349,00			1 349,00	0,00
B80400		0000 / 0000	PC PORTABLE LENOVO STAGIAIRE		1,00		26/04/2018			
L	33,33	03 - 00	26/04/2018	1 272,36	1 272,36	1 272,36			1 272,36	0,00
B80401		0000 / 0000	PC PORTABLE LENOVO ESTEBAN		1,00		26/04/2018			
L	33,33	03 - 00	26/04/2018	858,50	858,50	858,50			858,50	0,00
B81200		0000 / 0000	REFLEX CANON		1,00		12/12/2018			
L	33,33	03 - 00	12/12/2018	854,06	854,06	854,06			854,06	0,00
B90100		0000 / 0000	PC PORTABLE LENOVO HELENE		1,00		08/01/2019			
L	33,33	03 - 00	08/01/2019	749,30	749,30	749,30			749,30	0,00
B90400		0000 / 0000	PC PORTABLE ASUS ELISABETH		1,00		08/04/2019			
L	33,33	03 - 00	08/04/2019	730,55	730,55	730,55			730,55	0,00
B90900		0000 / 0000	PC PORTABLE LENOVO ADRIEN		1,00		16/09/2019			
L	33,33	03 - 00	16/09/2019	830,20	830,20	830,20			830,20	0,00
C01100		0000 / 0000	I PHONE 12 PRO GRAPHITE 128GO		1,00		30/11/2020			
L	33,33	03 - 00	30/11/2020	667,01	463,83	667,01	203,18		667,01	0,00
C10100		0000 / 0000	PC PORTABLE ASUS JEAN		1,00		21/01/2021			
L	33,33	03 - 00	21/01/2021	1 457,63	944,76	1 457,63	485,88		1 430,64	26,99
C10101		0000 / 0000	PC PORTABLE XPS 15 ROMAIN		1,00		29/01/2021			
L	36,36	02 - 09	29/01/2021	1 399,23	978,05	1 399,23	421,18		1 399,23	0,00
C10400		0000 / 0000	PC PORTABLE LENOVO DAMEN		1,00		11/04/2021			
L	36,36	02 - 09	11/04/2021	1 457,63	912,86	1 457,63	530,05		1 442,91	14,72
C10500		0000 / 0000	PC PORTABLE TOSHIBA TECRA GREG		1,00		31/05/2021			
L	36,36	02 - 09	31/05/2021	1 393,98	804,00	1 393,98	506,90		1 310,90	83,08
C10601		0000 / 0000	CHASSIS HQS		1,00		25/06/2021			
L	20,00	05 - 00	25/06/2021	1 241,31	376,53	1 241,31	248,26		624,79	616,52

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin		
Compte		218300		MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT				(Suite)				
C11200		0000 / 0000		PC PORTABLE DYNABOOK TOSHIBA S		1,00				23/12/2021		
L	33,33	03 - 00		23/12/2021	1 441,03	491,01	1 441,03	480,34			971,35	469,68
C20900		0000 / 0000		ORDI PORTABLE DYNABOOK TOSHIBA		1,00				17/09/2022		
L	33,33	03 - 00		17/09/2022	1 253,36	120,69	1 253,36	417,79			538,48	714,88
C20901		0000 / 0000		ORDI PORTABLE DYNABOOK TOSHIBA		1,00				17/09/2022		
L	33,33	03 - 00		17/09/2022	1 253,36	120,69	1 253,36	417,79			538,48	714,88
C20902		0000 / 0000		ORDI PORTABLE DYNABOOK TOSHIBA		1,00				17/09/2022		
L	33,33	03 - 00		17/09/2022	1 253,37	120,69	1 253,37	417,79			538,48	714,89
C21200		0000 / 0000		OFFICE EASY SYSTEME VIDEO		1,00				12/12/2022		
L	33,33	03 - 00		12/12/2022	691,88	12,17	691,88	230,63			242,80	449,08
C30200		0000 / 0000		ORDI PORTABLE HP 840 AERO G8		3,00		SG MICRO		08/02/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		08/02/2023	3 829,09		3 829,09	1 145,18			1 145,18	2 683,91
C30800		0000 / 0000		SG MICRO ORDI PORTABLE HP PROB		2,00		SG MICRO		24/08/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		24/08/2023	2 468,00		2 468,00	290,22			290,22	2 177,78
C30801		0000 / 0000		SG MICRO ORDI PORTABLE ASUS		1,00		SG MICRO		24/08/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		24/08/2023	1 348,30		1 348,30	158,55			158,55	1 189,75
C31100		0000 / 0000		IPHONE 15PRO		1,00		ORANGE		30/11/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		30/11/2023	729,90		729,90	20,95			20,95	708,95
Sous-total					32 948,35	16 408,55	32 948,35	FL	5 974,69		22 383,24	10 565,11
Compte		218400		MOBILIER								
B20201		0000 / 0000		2 BUREAUX COMPACTS L180		1,00				15/02/2012		
L	10,00	10 - 00		15/02/2012	725,15	725,15	725,15				725,15	0,00
B20202		0000 / 0000		4 CAISSONS HAUTS BUREAU PROF		1,00				15/02/2012		
L	10,00	10 - 00		15/02/2012	1 497,23	1 497,23	1 497,23				1 497,23	0,00
B20203		0000 / 0000		8 CHAISES CITY NOIR		1,00				15/02/2012		
L	10,00	10 - 00		15/02/2012	880,92	880,92	880,92				880,92	0,00
B20204		0000 / 0000		2 BUREAUX COMPACTS L160		1,00				15/02/2012		
L	10,00	10 - 00		15/02/2012	692,28	692,28	692,28				692,28	0,00
B20800		0000 / 0000		3 ARMOIRES BASSES		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	818,12	818,12	818,12				818,12	0,00
B20801		0000 / 0000		4 ARMOIRES HAUTES		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	1 942,20	1 942,20	1 942,20				1 942,20	0,00
B20802		0000 / 0000		2 BUREAUX COMPACTS L160		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	795,51	795,51	795,51				795,51	0,00
B20803		0000 / 0000		2 CAISSONS HAUTS		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	944,50	944,50	944,50				944,50	0,00
B20804		0000 / 0000		2 LAMPADAIRES FLUO		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	872,67	872,67	872,67				872,67	0,00
B20805		0000 / 0000		PORTEMANTEAU		1,00				17/08/2012		
L	10,00	10 - 00		17/08/2012	47,88	47,88	47,88				47,88	0,00
B31201		0000 / 0000		6 TABLES MODULAIRES		1,00				10/12/2013		
L	10,00	10 - 00		10/12/2013	819,14	741,97	819,14	77,17			819,14	0,00
B31202		0000 / 0000		10 CHAISES STYL		1,00				10/12/2013		
L	10,00	10 - 00		10/12/2013	567,26	513,88	567,26	53,38			567,26	0,00
B31203		0000 / 0000		2 TABLES MODULAIRES		1,00				23/12/2013		
L	10,00	10 - 00		23/12/2013	273,04	246,31	273,04	26,73			273,04	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.				
Mode	Taux	Durée	Valeur entrée	Amort. début	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC		
an-mois	Date amort.			Base						
Compte 218400			MOBILIER			(Suite)				
B31204			0000 / 0000	4 CHAISES STYL	1,00		23/12/2013			
L	10,00	10 - 00	23/12/2013	226,90	204,63	226,90	22,27		226,90	0,00
B31205			0000 / 0000	3 BUREAUX FORESTYL	1,00		23/12/2013			
L	10,00	10 - 00	23/12/2013	716,89	646,80	716,89	70,09		716,89	0,00
B31206			0000 / 0000	4 CHAISES JUPITER / 2	1,00		23/12/2013			
L	10,00	10 - 00	23/12/2013	89,00	80,30	89,00	8,70		89,00	0,00
B31207			0000 / 0000	4 CHAISES JUPITER / 3	1,00		23/12/2013			
L	10,00	10 - 00	23/12/2013	89,00	80,30	89,00	8,70		89,00	0,00
B31208			0000 / 0000	4 CHAISES JUPITER / 4	1,00		23/12/2013			
L	10,00	10 - 00	23/12/2013	88,98	80,29	88,98	8,69		88,98	0,00
C20500			0000 / 0000	STAND ADVENIR FORMATIONS	1,00		16/05/2022			
L	20,00	05 - 00	16/05/2022	6 247,77	780,97	6 247,77	1 249,55		2 030,52	4 217,25
Sous-total				18 334,44	12 591,91	18 334,44	FL 1 525,28		14 117,19	4 217,25
Compte 261000			TITRES DE PARTICIPATION							
B30700			0000 / 0000	SOUSCRIPTION CREDIT COOPERATIF	1,00		25/07/2013			
N	100,00	01 - 00	25/07/2013	305,00		305,00				305,00
Sous-total				305,00	0,00	305,00	0,00		0,00	305,00
Total				54 235,40	30 037,49	54 235,40	FL 7 688,27		37 725,76	16 509,64

Désignation de l'entreprise		Association POLENERGIE		2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		59140 DUNKERQUE					
SIRET		5 3 8 2 0 6 6 7 3 0 0 0 4 7		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122023	
				Exercice N-1 clos le		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*}	010		012			
		014	765	016	765		
	Immobilisations corporelles*	028	53 166	030	36 961	16 205	15 518
	Immobilisations financières* (1)	040	305	042		305	305
	Total I (5)	044	54 235	048	37 726	16 510	15 823
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	122 629	070	600	122 029	89 434
		072	407 512	074		407 512	147 662
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	339 681	086		339 681	505 964
	Charges constatées d'avance *	092	9 938	094		9 938	8 647
	Total II	096	879 760	098	600	879 160	751 707
	Total général (I + II)	110	933 995	112	38 326	895 669	767 529
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	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)	132					
	Report à nouveau	134			262 759		261 222
	Résultat de l'exercice	136			104 441		1 536
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142			367 200		262 759
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			127 198		73 701
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172			306 339		275 723
	Comptes courants d'associés	173					
	Autres dettes	175			4 500		7 150
	Produits constatés d'avance	174			90 432		148 196
Total III	176			528 469		504 771	
Total général (I + II + III)	180			895 669		767 529	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	600	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	8 375	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: Association POLENERGIE		Néant <input type="checkbox"/> *		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	345 328	339 895
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	1 082 412	582 621
	Autres produits			230	202 689	144 745
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	1 630 429	1 067 261
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stock (marchandises) *			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	397 625	270 954
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	36 727	34 783
	Rémunérations du personnel *			250	701 088	515 026
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	260 319	210 445
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	7 688	5 400
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	260	262	119 195	30 835
	Total des charges d'exploitation (II)				264	1 522 643
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	107 786	(182)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	2 444	1 158
	Produits exceptionnels (IV)			290		5 792
	Charges financières (V)			294		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	1 185	2 451
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	4 604	2 780
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	104 441	1 536
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	104 441	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	4 604	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)					
	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)			138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		991		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)				992	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344		
	Investissements et souscriptions outre-mer				993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127		
Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies)						
dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346		655		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		649		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)				990		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)				641		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)					82 262	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	26 783	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	26 783	372

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

2033B - Divers à déduire au 31/12/2023

Libellé	Montant
RESULTAT SECTEUR NON LUCRATIF-BENEFICE	82 262
Totalisation	82 262

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 IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	765	412		414		416	765	416	765		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		446			
	Installations générales agencements divers	450	1 883	452		454		456	1 883	456	1 883		
	Matériel de transport	460		462		464		466		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	42 908	472	8 375	474		476	51 283	476	51 283		
Immobilisations financières		480	305	482		484		486	305	486	305		
TOTAL		490	45 860	492	8 375	494		496	54 235	496	54 235		
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		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	765	502		504		506	765	506	765		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520		522		524		526		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	272	542	188	544		546	461	546	461		
	Matériel de transport	550		552		554		556		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	29 000	562	7 500	564		566	36 500	566	36 500		
TOTAL		570	30 037	572	7 688	574		576	37 726	576	37 726		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % 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							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % 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 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C 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 - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **Association POLENERGIE**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		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650	600	652		654		656	600	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680	600	682		684		686	600	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683							
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes				
Terrains	710		715		2					
Constructions	720		725		3					
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4					
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5					
Matériel de transport	750		755		6					
Autres immobilisations corporelles	760		765		7					
TOTAL		770	775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780		
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)							982			
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis				
Déficits imputés							983			
Déficits reportables							984			
Déficits de l'exercice							860			
Total des déficits restant à reporter							870			
IV 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 (I de l'art. 154 bis du CGI)		325								
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327								
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *							380			
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326								
N° du centre de gestion agréé							388			
Montant de la TVA collectée							374	65 586		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	13 974		
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			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : Association POLENERGIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	13	
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	345 328	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	2 844	
TOTAL 1	106	348 172	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	199 845	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	1 082 412	
Variation positive des stocks	111		
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	1 282 257	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	145 880	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	189 791	
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	119 195	
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	454 866	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	1 175 563
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	1 175 563
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	348 172	
Effectifs au sens de la CVAE	023	13	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	01/01/2023	160 31/12/2023
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

(1) 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

1 ⁽¹⁾ Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 3 |

N° SIRET 5 | 3 | 8 | 2 | 0 | 6 | 6 | 7 | 3 | 0 | 0 | 0 | 4 | 7 |

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association POLENERGIE

ADRESSE (voie) 2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYS TRAM

CODE POSTAL 59140 VILLE DUNKERQUE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

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

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01012023** et clos le **31122023** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE
Désignation de la société	Adresse du siège social
Association POLENERGIE	
SIRET 53820667300047	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM	
59140 DUNKERQUE	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante SIRET

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

B **ACTIVITÉ**

Activités exercées **Autres organisations fonctionn** Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C **RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Bénéfice imposable à 15% Déficit

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2. Plus-values

PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% PV exonérées (art. 238 quindecies)

Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0%

3. Abattements et exonérations sur le bénéfice

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies

Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies Autres dispositifs

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI

D **IMPUTATIONS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E **CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F **CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G **ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4**

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H **COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :

SCSDR EXPERTISE COMPTABLE 6 Quai Vauban 59820 GRAVELINES Tél : 03 28 65 54 06

OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 09022024 Lieu : DUNKERQUE

N° d'agrément : Qualité et nom du signataire : PRESIDENTE

Signature : AMELIE HENNIION

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2067
(2024)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise Association POLENERGIE
Adresse 2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM 59140 DUNKERQUE

du 01012023
au 31122023

A - FRAIS ALLOUES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES : v. notice ①		
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPE		ADRESSE COMPLETE
1	GRAVELLIER JEAN DIRECTEUR GENERAL	133 BOULEVARD CARNOT 59420 MOUVAUX
2	BECU HELENE CHARGE D'AFFAIRES	4 RUE DE L'EGLISE 62500 TILQUES
3	DESMIDT GREGORY CHARGE D'AFFAIRES	177 RUE DU GENERAL LECLERC 59510 HEM
4	STEEN EIRIK CHARGE D'AFFAIRES	13 RUE DU CIMETIERE 59110 LA MADELEINE
5	ALDEGUER ADRIEN CHARGE D'AFFAIRES	29 AV. DE LA MER APPT 3 59240 DUNKERQUE
6		
7		
8		
9		
10		

REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	109 477			109 477				109 477
2	59 915			59 915				59 915
3	57 761			57 761				57 761
4	53 012			53 012				53 012
5	44 027			44 027				44 027
6								
7								
8								
9								
10								
**	324 192			324 192				324 192

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	11 489
Total	11 489

C - ELEMENTS DE REFERENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	335 681	- de l'exercice ⑩	26 783
- de l'exercice précédent ⑩	324 354	- de l'exercice précédent ⑩	16 678
Nom et qualité du signataire AMELIE HENNION PRESIDENTE		A <u>DUNKERQUE</u>, le <u>09/02/2024</u> Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

Taux réduit d'IS

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

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
Association POLENERGIE	53820667300047	9499Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
2508 ROUTE DEL'ECLUSE TRYSTRAM		
59140 DUNKERQUE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	26 783
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	26 783
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	26 783

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

Dénomination **Association POLENERGIE**
 Adresse **2508 ROUTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM**
59140 DUNKERQUE

SIREN	538206673	Exercice social du	01/01/2023	au :	31/12/2023
I - IS Brut					
I-A	Impôt sur les Sociétés dû au titre de l'exercice	Base	Taux	Montant	
I-A01	Impôt sur les Sociétés (au taux normal à 25 %)		25		
	Impôt sur les Sociétés (au taux normal à 26,5 %)		0		
	Impôt sur les Sociétés (au taux normal à 27,5 %)		0		
	Impôt sur les Sociétés (au taux normal à 28 %)		0		
	Impôt sur les Sociétés (au taux normal à 31 %)		0		
I-A02	Impôt sur les sociétés (au taux réduit)	26 783	15		4 017
I-A03	Impôt sur les plus-values nettes		0		
I-A04	Autre impôt à taux particulier et/ou TN si plus de 12 mois clos le 31/12		0		
I-A05				Total IS Brut	15 4 017
II - Créances					
II-A Créances non reportables et non restituables (Les montants des créances du II-A doivent être portés pour le montant total)					
II-A01	Crédit d'impôt sur valeurs mobilières imputable sur l'IS			16	
II-A02	Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières, imputables sur l'IS			17	
II-A03	VEL - Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos			18	
II-A04	PRE - Réduction d'impôt pour souscription au capital des sociétés de presse			57	
II-A05	Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus			44	
II-A06				Sous-total (total des lignes II-A01 à II-A05)	
II-A07	IS dû après imputation des créances non reportables et non restituables dans la limite de l'impôt dû (I-A05 - II-A06)				4 017
II-B Créances reportables (au titre de l'exercice pour le montant total et solde des créances reportables des exercices antérieurs)					
<i>Créances reportables et non restituables</i>					
II-B01	MEC - Réduction d'impôt au titre du mécénat dont UE ou EEE	40		35	
II-B02	MEC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1)				
II-B03	COM - Réduction d'impôt collectivités outre-mer et en Nouvelle-Calédonie			92	
II-B04	COM - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1)				
<i>Créances reportables et restituables</i>					
II-B05	CIC - Crédit d'impôt compétitivité emploi mt du préfinancement	65		64	
II-B06	CIC - Uniquement exercices >12 mois - Année N-1 mt du préfinancement				
II-B07	CIC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1)				
II-B08	COR - Crédit d'impôt pour investissement en CORSE			33	
II-B09	COR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-10 à N-1)				
II-B10	RAD - Report en arrière de déficits			34	
II-B11	RAD - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1)				
II-B12	CIR - Crédit impôt recherche			31	
II-B13	CIR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1)				
II-B14	CRC - Crédit impôt recherche collaborative			95	
II-B15	CRC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1)				
II-B16	Nouvelles créances non répertoriées			50	
II-B17	Type de créances portée dans la ligne II-B12				
II-B18	Sous-total (total des lignes II-B01 à II-B16 sauf ligne II-B10 et déduction préfinancement CICE dans limite CICE)				
II-B19	IS dû après imputation des créances reportables dans la limite de l'impôt dû (II-A07 - II-B18)				4 017
II-C Créances non reportables et restituables au titre de l'exercice (Les montants des créances du II-C doivent être portés pour le montant total)					
II-C01	FOR - Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise			22	
II-C02	RAC - Crédit pour le rachat d'une entreprise par ses salariés			23	
II-C03	FAM - Crédit d'impôt famille			24	
II-C04	CIN - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques			25	
II-C05	BIO - Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique			45	

II-C06	PHO - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques	48	
II-C07	AUD - Crédit d'impôt pour dépense de productions d'oeuvres audiovisuelles	53	
II-C08	ART - Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	56	
II-C09	CJV - Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	58	
II-C10	CPE - Crédit d'impôt sur les avances remboursables travaux d'amélioration de la performance énergétique	60	
II-C11	CCI - Crédit d'impôt cinéma international	61	
II-C12	PTR - Crédit d'impôt prêt à taux 0 renforcé PTZ+	62	
II-C13	CIO - Crédit d'impôt outre mer Productif <i>préfinancement</i>	67	
II-C14	COL - Crédit d'impôt outre mer Logement <i>préfinancement</i>	68	
II-C15	CSV - Crédit d'impôt spectacle vivant	70	
II-C16	RTD - Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques	89	
II-C17	CPG - Crédit d'impôt entreprises agricoles secteur cultures permanentes sans glyphosate	90	
II-C18	HVE - Crédit d'impôt entreprises agricoles certification exploitation haute valeur environnementale	91	
II-C19	EOM - Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales	93	
II-C20	Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus	49	
II-C21	Type de créances portée dans la ligne II-C18		
II-C22	Sous-total (total des lignes II-C01 à II-C21 et déduction préfinancement dans la limite du crédit)		
II-C23	IS dû après imputation des créances non reportables et restituables dans la limite de l'impôt dû (II-B19 - II-C22)		4 017

II-D Acompte de l'exercice

II-D01	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus	69	
II-D02	L'IS à payer (ligne II-C24 - ligne II-D01) est reporté en case 01 / L'excédent d'IS (ligne II-D01 - ligne II-C24) est reporté en case 06		

II-E Données utiles au calcul des acomptes de l'exercice suivant

II-E01	Montant d'impôt exclu du calcul des acomptes IS	38	
--------	---	----	--

III - Montant de la contribution sociale sur l'IS (CSB – art. 235 ter ZC)		Base	Taux	Montant
III-A01	Montant de la CSB sur l'IS		3,3	36
III-A02	Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières			19
III-A03	Montant de la Contribution Sociale sur l'IS due au titre de l'exercice (lignes III-A01 - III-A02)			
III-A04	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus			
III-A05	Le solde de CSB à payer (ligne III-A03 - ligne III-A04) est reporté en case 03 / L'excédent de CSB (ligne III-A04 - ligne III-A03) est reporté en case 08			

IV - Montant de la contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL)		Montant
IV-A01	Montant du chiffre d'affaire soumis à la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs	
IV-A02	Montant de la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs (ligne IV-A01 x 2,5%)	37
IV-A03	Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus	
IV-A04	Le solde de CRL à payer (ligne IV-A02 - ligne IV-A03) est reporté en case 04 / L'excédent de CRL (ligne IV-A03 - ligne IV-A02) est reporté en case 09	

V - Montant de la contribution temporaire de solidarité (CTS)	
V-A01	Assiette de la contribution temporaire de solidarité
V-A02	Montant de la contribution temporaire de solidarité (Ligne V-A01 x 33 %)

RECAPITULATIF DES ELEMENTS DECLARES D'IS ET DES CONTRIBUTIONS ASSIMILEES

	Montants restant à payer		Excédents constatés	
Impôt sur les Sociétés	01	4 017	06	
Contribution Sociale	03		08	
Contribution sur les Revenus Locatifs	04		09	
Contribution Temporaire de Solidarité	94			
Totaux	05	4 017	10	
Montant à payer (case 05 - case 10)		11	4 017	
Montant à payer après imputation d'une autre taxe		11b	4 017	
		ou Montant de l'excédent (case 10 - case 05)		12

Utilisation des excédents d'IS et des contributions assimilées

Montant de l'excédent imputé sur le premier acompte de l'exercice suivant **13**

Demande d'imputation sur échéance future IEF (Impôt ou taxe réglé par cette modalité)

Contribution visée Date limite de paiement Montant à imputer

(Vous pouvez choisir une imputation sur les taxes et impôts suivants : TVA, TS, TVS, FPC, PEC, TA)

Remboursement d'excédent de versement demandé (case 12-case 13-Montant à imputer IEF) 14

Votre service des impôts vous informera des suites données (rejet ou admission) à votre demande d'imputation. Si elle est acceptée, votre échéance de paiement sera créditée de la somme que vous avez indiquée

PAIEMENT, DATE ET SIGNATURE DU REDEVABLE

Date **09/02/2024** Téléphone Le télépaiement est obligatoire quelque soit le chiffre d'affaires de votre entreprise.
Chèque Virement Télépaiement Une pénalité de 0,2% sera appliquée (article 1738 du CGI).

Paiement du relevé de solde par "Imputation". Si vous souhaitez utiliser un trop versé d'une autre taxe pour acquitter le montant d'IS et des contributions assimilées complétez les cases ci-dessous (TVA, TS, TVS).

Contribution visée Date limite de paiement Montant à imputer

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

COLLECTIVITÉS PUBLIQUES OU PRIVÉES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service où cette déclaration doit être déposée	horaires d'ouverture sur impots.gouv.fr , rubrique « Contact et RDV »
Identification du destinataire	
Adresse du déclarant si elle est différente du destinataire	
ASS POLENERGIE 2508 RTE DE L'ECLUSE TRYSTRAM 59140 DUNKERQUE	

SIE	N° de dossier	Clé	Régime	Code, Service
5910201	321923	60	NI	251
SIREN		538206673		

EXERCICE OUVERT 01/01/2023 ET CLOS LE 31/12/2023

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

DÉCOMPTE DE L'IMPÔT À PAYER OU À RESTITUER			
I – IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Bénéfice taxable (report de la case L page 4)	MI	2444	X Taux 24 % = NI 587
Bénéfice taxable (report de la case K page 4)	QJ		X Taux 15% = RI
Crédits d'impôt imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères)			SI
Crédits d'impôt imputés			TI
MONTANT TOTAL DE L'IS À PAYER			O1
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS			VI
II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS			
Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4)	MC		X Taux 2,5 % = NC
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI)			OC
Crédits d'impôt imputés sur la CRL			PC
Montant total de la CRL à payer			O2
III – RÉCAPITULATION			
Total à payer (O1+O2=O3) si O3 est positif ou nul (si nul porter 0) ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée (joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)			O3 587

COORDONNÉES, DATE, SIGNATURE		RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION	
Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %
Signature :	Date de réception :	N° PEC	Taux %
A le			Taux %
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %
Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :		
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE.....		
<input type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB.....		
<input type="checkbox"/> virement (Nombre :	RÉFÉRENCE.....		

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1. Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2444

2. Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, primes de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances ;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1^{er} janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3. Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIÈRES

1. Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)
2. Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

3. Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

Bénéfices (a)	Déficit (b)

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISMES APPARTENANT À LA COLLECTIVITÉ OU DONT CETTE DERNIÈRE A ASSUMÉ LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (1)	Caractéristiques	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (1)

IV – REVENUS DES PROPRIÉTÉS BÂTIES ET NON BÂTIES

A – Adresse des propriétés

Départ (Code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (Code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

B – Revenus imposables

		Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation des colonnes 2 et 3)	Propriétés urbaines (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES		1	2	3
1	Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2	Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3	Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4	Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5	Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES				
6	Frais d'administration et de gestion (4)			
7	Autres frais de gestion (5)			
8	Primes d'assurance (6)			
9	Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10	Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11	Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12	Impositions (y compris la CRL) (9)			
13	Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14	Provisions pour charges de copropriété payées en 2023 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15	Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2022 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16	TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17	INTÉRÊTS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18	REVENUS (+) OU DÉFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %	
---	--

V – DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE TAXABLE

Récapitulation des revenus imposables (détaillés pages 2 et 3)	Bénéfice (a)	Déficit (b)
Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 % (reportez dans la colonne a : le chiffre figurant au § I, ligne 1)	2444	
Revenus des exploitations agricoles ou forestières (reportez dans la colonne a ou b, le chiffre figurant au § II, ligne 3)		
Revenus des propriétés bâties ou non bâties (reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au § IV, ligne 18)		
TOTAL	2444	

Solde bénéficiaire (col. a – col. b) (à reporter case A) ou solde déficitaire (col. b – col. a) (à reporter case B)	A	2444	B
---	----------	------	----------

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter	C
--	----------

Solde bénéficiaire (A – C) (à reporter case D) ou solde déficitaire (C – A) ou (B + C) (à reporter case E)	D	E
--	----------	----------

Revenus des dividendes imposés à 15 % (reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)	F
--	----------

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 % (reporter case G le chiffre figurant au § I, ligne 2)	G
---	----------

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie) [reporter case H les 10/24 du montant brut (G)]	H
---	----------

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case E remplie) - si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24 de la différence (G - E)	I
--	----------

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (E - G)	J
--	----------

BÉNÉFICE TAXABLE A 24 % (K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou DÉFICIT (L = E ou J)	K	L
--	----------	----------

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €, cochez la case suivante	
--	--

La notice est désormais uniquement accessible sur le site www.impots.gouv.fr.