

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

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

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

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

Fait à VILLEURBANNE

Le 11/05/2026

Laurent BONNET

Associé

Didier de GOLBERY

Expert Comptable

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 23
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	24
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	25 à 28
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	29 et 30
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	31 à 36

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association RESEAU
13 RUE DELANDINE
69002 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

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

- Total du bilan,	1 359 691.41 Euros
- Produits d'exploitation,	1 249 246.62 Euros
- Résultat net comptable,	20 092.05 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 11/05/2026

Laurent BONNET
Associé

Didier de GOLBERY
Expert Comptable

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

COMPTES ANNUELS

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	31 137.85	30 300.85	837.00	1 187.00	-350.00	-29.49
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	225 986.99	23 057.00	202 929.99	207 607.99	-4 678.00	-2.25
	Installations techniques, matériel et outillage	778 291.45	368 135.43	410 156.02	444 126.53	-33 970.51	-7.65
	En cours, avances et acomptes	26 758.86		26 758.86		26 758.86	
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
ACTIF CIRCULANT	Participations	1 200.00		1 200.00	1 200.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	150.00		150.00	150.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	19 312.99		19 312.99	13 967.79	5 345.20	38.27
	Total II	1 082 838.14	421 493.28	661 344.86	668 239.31	-6 894.45	-1.03
	Stocks et en cours	2 187.26		2 187.26	2 477.14	-289.88	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	22 356.17		22 356.17	32 948.17	-10 592.00	-32.15
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	612 116.73		612 116.73	646 743.04	-34 626.31	-5.35
	Charges constatées d'avance (2)	18 370.02		18 370.02	18 513.78	-143.76	-0.78
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	43 316.37		43 316.37	221 058.22	-177 741.85	-80.40
	Total III	698 346.55		698 346.55	921 740.35	-223 393.80	-24.24
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 781 184.69	421 493.28	1 359 691.41	1 589 979.66	-230 288.25	-14.48

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires	48 706.09	48 706.09		
	Fonds propres avec droit de reprise : Fonds statutaires Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves : Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres				
	Report à nouveau	-41 633.80	-43 084.10	1 450.30	3.37
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	20 092.05	1 450.30	18 641.75	NS
	Situation nette (sous total)	27 164.34	7 072.29	20 092.05	284.10
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	473 823.03	387 513.88	86 309.15	22.27
	Total I	500 987.37	394 586.17	106 401.20	26.97
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant	72 441.09	80 000.00	-7 558.91	-9.45
	Total II	72 441.09	80 000.00	-7 558.91	-9.45
FONDS REPORTEES ET DEDIEES	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		7 929.00	-7 929.00	-100.00
	Total IV		7 929.00	-7 929.00	-100.00
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses (2) Instruments financiers à terme	210 486.28 135 000.00	191 308.96 135 000.00	19 177.32 135 000.00	10.02
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	58 286.57	66 535.99	-8 249.42	-12.40
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	45 175.71	47 470.81	-2 295.10	-4.83
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	288 945.40	511 697.48	-222 752.08	-43.53
	Produits constatés d'avance	48 368.99	290 451.25	-242 082.26	-83.35
	Total V	786 262.95	1 107 464.49	-321 201.54	-29.00
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 359 691.41	1 589 979.66	-230 288.25	-14.48
		810 335.05	897 013.24		

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	2 595.00	3 032.00	-437.00	-14.41
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	81 692.02	83 291.13	-1 599.11	-1.92
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	191 320.95	200 672.27	-9 351.32	-4.66
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	962 295.74	980 671.32	-18 375.58	-1.87
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public	2 724.15		2 724.15	
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	12 000.00	7 850.00	4 150.00	52.87
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 929.00	6 000.00	1 929.00	32.15
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	689.76	4 340.85	-3 651.09	-84.11
Total I	1 261 246.62	1 285 857.57	-24 610.95	-1.91
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	24 942.50	38 160.02	-13 217.52	-34.64
Variation de stock	289.88	-198.20	488.08	246.26
Autres achats et charges externes	563 770.67	572 018.61	-8 247.94	-1.44
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	11 731.95	10 941.44	790.51	7.22
Salaires et traitements	461 723.21	477 305.30	-15 582.09	-3.26
Cotisations sociales	111 517.74	115 850.91	-4 333.17	-3.74
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	54 797.00	55 146.31	-349.31	-0.63
Dotations aux provisions		7 929.00	-7 929.00	-100.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 835.97	664.40	1 171.57	176.34
Total II	1 230 608.92	1 277 817.79	-47 208.87	-3.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	30 637.70	8 039.78	22 597.92	281.08

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

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	451.50	758.87	-307.37	-40.50
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	451.50	758.87	-307.37	-40.50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	7 672.15	8 410.35	-738.20	-8.78
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	7 672.15	8 410.35	-738.20	-8.78
2. Résultat financier (III-IV)	-7 220.65	-7 651.48	430.83	5.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 417.05	388.30	23 028.75	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 325.00	-1 062.00	4 387.00	413.09
Total des produits (I+III+V)	1 261 698.12	1 286 616.44	-24 918.32	-1.94
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 241 606.07	1 285 166.14	-43 560.07	-3.39
5. EXCEDENT OU DEFICIT	20 092.05	1 450.30	18 641.75	NS

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

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	38 500.00	40 300.00	-1 800.00	-4.47
TOTAL	38 500.00	40 300.00	-1 800.00	-4.47
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	38 500.00	40 300.00	-1 800.00	-4.47
TOTAL	38 500.00	40 300.00	-1 800.00	-4.47

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...	837.00	1 187.00	-350.00	-29.49
20500000 LICENCES - MARQUES	31 137.85	31 137.85		
28050000 AMORT. LICENCES - MARQUES	-30 300.85	-29 950.85	-350.00	-1.17
CONSTRUCTIONS	202 929.99	207 607.99	-4 678.00	-2.25
21351000 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS	225 986.99	225 986.99		
28135100 AMORT. AMENAGEMENTS CONTRUC.	-23 057.00	-18 379.00	-4 678.00	-25.45
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	410 156.02	444 126.53	-33 970.51	-7.65
21540000 MATERIEL DE PRODUCTION	229 327.30	216 576.13	12 751.17	5.89
21810000 AGENCEMENTS DES LOCAUX	510 001.85	506 954.53	3 047.32	0.60
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	21 405.31	21 405.31		
21840000 MOBILIER	17 556.99	17 556.99		
28154000 AMORT. MAT. PRODUCTION	-139 943.73	-121 439.73	-18 504.00	-15.24
28181000 AMORT. AGENCEMENTS LOCAL	-191 341.24	-164 879.24	-26 462.00	-16.05
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU	-20 080.05	-18 491.05	-1 589.00	-8.59
28184000 AMORT. MOBILIER	-16 770.41	-13 556.41	-3 214.00	-23.71
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES	26 758.86		26 758.86	
23100001 IMMO EN COURS - ETUDES PH1	8 080.00		8 080.00	
23100002 IMMO EN COURS- TVX PH2	18 678.86		18 678.86	
PARTICIPATIONS	1 200.00	1 200.00		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	1 200.00	1 200.00		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	150.00	150.00		
27110000 TITRES IMMOBILISES	150.00	150.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	19 312.99	13 967.79	5 345.20	38.27
27510000 DEPOTS DE GARANTIES	14 312.99	13 967.79	345.20	2.47
27550000 CAUTION BANCAIRE	5 000.00		5 000.00	
TOTAL II	661 344.86	668 239.31	-6 894.45	-1.03
STOCKS ET EN COURS	2 187.26	2 477.14	-289.88	-11.70
37100000 STOCK MARCHANDISES	2 187.26	2 477.14	-289.88	-11.70
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	22 356.17	32 948.17	-10 592.00	-32.15
41100000 CLIENTS	16 737.24	29 425.15	-12 687.91	-43.12
41810000 CLIENTS FAE	5 618.93	3 523.02	2 095.91	59.49
AUTRES CRÉANCES	612 116.73	646 743.04	-34 626.31	-5.35
40100000 FOURNISSEURS	966.56	3 074.54	-2 107.98	-68.56
40981000 FOURNISSEURS AAR	1 224.00	348.00	876.00	251.72
43870000 IJSS INDEMNITES A RECEVOIR		210.54	-210.54	NS
44110000 SUB. INVEST. A ENCAISSER	48 710.00	9 600.00	39 110.00	407.40
44170000 SUB. FONCT. A ENCAISSER	535 822.52	476 969.60	58 852.92	12.34
44400000 ETAT IMPOTS A PAYER	1 475.00	5 862.00	-4 387.00	-74.84
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO	2 123.93		2 123.93	
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	1 436.35	13 263.80	-11 827.45	-89.17
44566200 TVA DED. INTRACOM BIENS		389.73	-389.73	NS
44566300 TVA DED. INTRACOMM SERVICES	688.42	849.19	-160.77	-18.93
44567000 CREDIT DE TVA	4 527.00	40 888.00	-36 361.00	-88.93
44570000 TVA COLLECTEE / VENTES	19.13		19.13	
44586000 TVA SUR FNP	985.53	1 400.92	-415.39	-29.65

DETAIL BILAN ACTIF	
--------------------	--

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
44587200	TVA SUR AAE - PCA	8.17	54.46	-46.29	-85.00
44820000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	7 848.15		7 848.15	
44824000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	4 451.97		4 451.97	
44871000	ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR		92 695.11	-92 695.11	NS
46700000	DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS		357.15	-357.15	NS
46710001	D/C SONAR	780.00	780.00		
46781000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 050.00		1 050.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		18 370.02	18 513.78	-143.76	-0.78
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	18 370.02	18 513.78	-143.76	-0.78
DISPONIBILITES		43 316.37	221 058.22	-177 741.85	-80.40
51200000	CAISSE EPARGNE	35 224.01	19 502.19	15 721.82	80.62
51200003	LIVRET A ASSOCIATION	328.11	77 081.67	-76 753.56	-99.57
51200004	COMPTE A TERME CLS ASSOCIATION	5 302.79	120 184.40	-114 881.61	-95.59
51200100	PAYPAL	3.96	3.96		
53100000	CAISSES	2 457.50	4 286.00	-1 828.50	-42.66
TOTAL III		698 346.55	921 740.35	-223 393.80	-24.24
TOTAL GENERAL		1 359 691.41	1 589 979.66	-230 288.25	-14.48

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	48 706.09	48 706.09		
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	48 706.09	48 706.09		
REPORT A NOUVEAU	-41 633.80	-43 084.10	1 450.30	3.37
11900000 REPORT A NOUVEAU	-41 633.80	-43 084.10	1 450.30	3.37
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	20 092.05	1 450.30	18 641.75	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	27 164.34	7 072.29	20 092.05	284.10
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	473 823.03	387 513.88	86 309.15	22.27
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	666 547.59	551 847.59	114 700.00	20.78
13910000 Q/P SUB. INVEST VIREE CPT RES	-192 724.56	-164 333.71	-28 390.85	-17.28
TOTAL I	500 987.37	394 586.17	106 401.20	26.97
FONDS NON REMBOURSABLES	72 441.09	80 000.00	-7 558.91	-9.45
16751000 EMPRUNTS PARTICIPATIFS	72 441.09	80 000.00	-7 558.91	-9.45
TOTAL II	72 441.09	80 000.00	-7 558.91	-9.45
TOTAL III				
PROVISIONS POUR RISQUES		7 929.00	-7 929.00	-100.00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		7 929.00	-7 929.00	NS
TOTAL IV		7 929.00	-7 929.00	-100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	210 486.28	191 308.96	19 177.32	10.02
16400000 EMPRUNTS ET DETTES ET. CREDIT	209 779.14	189 976.25	19 802.89	10.42
16884000 EMPRUNTS INTERETS COURUS	580.34	1 123.10	-542.76	-48.33
51860000 BANQUE INTERETS COURUS	126.80	209.61	-82.81	-39.51
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	135 000.00		135 000.00	
16810001 EMPRUNT ALPES - 120 K€	120 000.00		120 000.00	
16810002 AVANCE LA FEDELIMA	15 000.00		15 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	58 286.57	66 535.99	-8 249.42	-12.40
40100000 FOURNISSEURS	43 691.74	49 686.99	-5 995.25	-12.07
40810000 FOURNISSEURS FNP	14 594.83	16 849.00	-2 254.17	-13.38
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 175.71	47 470.81	-2 295.10	-4.83
42100000 SALAIRES NETS A PAYER	727.06	300.27	426.79	142.14
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	11 538.15	10 481.75	1 056.40	10.08
43100000 URSSAF + POLE EMPLOI A PAYER	10 380.74	11 134.84	-754.10	-6.77
43710000 AUDIENS A PAYER	4 816.89	4 521.57	295.32	6.53
43720000 AFDAS A PAYER	2 420.93	2 448.35	-27.42	-1.12
43722000 POLE EMPLOI INTER A PAYER	179.79	462.75	-282.96	-61.15
43781000 THALIE MEDECINE INTER A PAYER	214.57	237.15	-22.58	-9.52
43783000 FNAS A PAYER		1 549.00	-1 549.00	NS
43790000 URSSAF AUTEURS		54.58	-54.58	NS
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	3 817.83	3 592.98	224.85	6.26
44110000 SUB. INVEST. A ENCAISSER	7 500.00		7 500.00	
44210000 PRELEV. A LA SOURCE / SALAIRES	226.00	245.00	-19.00	-7.76

DETAIL BILAN PASSIF	
----------------------------	--

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
44552000	TVA A REGULARISER		5 990.00	-5 990.00	NS
44570000	TVA COLLECTEE / VENTES	2 447.19	5 505.94	-3 058.75	-55.55
44587100	TVA SUR FAE	698.56	428.55	270.01	63.01
44711000	ETAT RETENUE / SAL. ENTRANGERS	208.00	518.08	-310.08	-59.85
AUTRES DETTES		288 945.40	511 697.48	-222 752.08	-43.53
41100000	CLIENTS	218.85	1 266.14	-1 047.29	-82.72
41981000	CLIENTS AAE	49.01	4 328.52	-4 279.51	-98.87
46700000	DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS	1 327.94	893.06	434.88	48.70
46710002	CADEAUX FNAS A REVERSER		54.00	-54.00	NS
46760000	SUB. EUROPE A REVERSER	287 349.60	504 807.76	-217 458.16	-43.08
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER		348.00	-348.00	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		48 368.99	290 451.25	-242 082.26	-83.35
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	4 025.99	1 512.80	2 513.19	166.13
48710000	ETAT SUB. NON CONSOMMEES	41 343.00	286 438.45	-245 095.45	-85.57
48720000	CONT. FINAN. NON CONSOMMEES	3 000.00	2 500.00	500.00	20.00
TOTAL V		786 262.95	1 107 464.49	-321 201.54	-29.00
TOTAL GENERAL		1 359 691.41	1 589 979.66	-230 288.25	-14.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
COTISATIONS		2 595.00	3 032.00	-437.00	-14.41
75600000	COTISATIONS ADHESIONS	2 595.00	3 032.00	-437.00	-14.41
VENTES DE BIENS		81 692.02	83 291.13	-1 599.11	-1.92
70700000	VENTES BAR	81 692.02	83 291.13	-1 599.11	-1.92
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		191 320.95	200 672.27	-9 351.32	-4.66
70610000	BILLETIERIES CONCERTS	102 559.76	104 794.46	-2 234.70	-2.13
70620000	CESSIONS CONCERTS	26 766.06	19 452.15	7 313.91	37.60
70640001	MISSIONS CONSEIL / ATELIERS	3 633.33	591.67	3 041.66	514.08
70640002	PRESTATION TECHNIQUES	6 355.00	7 640.00	-1 285.00	-16.82
70640003	PRESTATIONS SERVICES TX PLEIN	1 750.00	2 749.33	-999.33	-36.35
70650000	APPORTS EN PRODUCTION		1 250.00	-1 250.00	NS
70680000	RESTAURATION / CATERING	19 687.88	27 369.81	-7 681.93	-28.07
70820000	PRIVATISATIONS 20 %	4 233.33	1 850.00	2 383.33	128.83
70830000	SOUS LOCATIONS TX PLEIN	22 922.98	30 289.89	-7 366.91	-24.32
70840000	RE-FACTU LOBSTER DONT IMPRESSI	125.02	59.80	65.22	109.06
70850000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	3 287.59	4 625.16	-1 337.57	-28.92
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		962 295.74	980 671.32	-18 375.58	-1.87
73110001	AIDE EMPLOI ASP SC CIVIQUE	866.67	896.67	-30.00	-3.35
73110002	AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE	5 833.32	16 000.00	-10 166.68	-63.54
73110003	SUB. FONPEPS AESP	48 091.39	42 116.94	5 974.45	14.19
73110004	SUB. FONPEPS APAJ	13 516.79	13 776.67	-259.88	-1.89
74110001	SUB. REGION AURA	60 000.00	54 000.00	6 000.00	11.11
74110002	SUB. AURA - FSE	92 484.30	78 586.44	13 897.86	17.68
74110003	SUB. VILLE DE LYON	150 000.00	130 000.00	20 000.00	15.38
74110004	SUB. DRAC	197 500.00	189 000.00	8 500.00	4.50
74110005	SUB. GRAND LYON - METROPOLE	35 000.00	35 000.00		
74110006	SUB. EUROPE CREATIVE UE	233 964.00	150 103.00	83 861.00	55.87
74110007	SUB. INSTITUT FRANCAIS	13 500.00	13 500.00		
74110008	SUB. CNM	60 433.45	141 260.55	-80 827.10	-57.22
74110009	SUB. CNM DROIT DE TIRAGE	2 214.97	2 237.00	-22.03	-0.98
74110010	SUB. CNM AIDE PREPRODUCTION		4 909.00	-4 909.00	NS
74110012	SUB. DRDJSCS	500.00	500.00		
74110013	SUB. DGMIC	20 000.00	20 000.00		
74110014	SUB. CAISSE DEPOT CONSIGNATION		61 326.00	-61 326.00	NS
74710000	Q/P SUB. INVEST. VIREE CPT RES	28 390.85	27 459.05	931.80	3.39
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		2 724.15		2 724.15	
75400000	DONS ASSOCIATION	2 724.15		2 724.15	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES		12 000.00	7 850.00	4 150.00	52.87
75510001	CF SACEM	7 500.00	8 000.00	-500.00	-6.25
75510003	CF ONDA	4 500.00	-150.00	4 650.00	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		7 929.00	6 000.00	1 929.00	32.15
78150000	REPRISE PROV. D'EXPLOITATION	7 929.00	6 000.00	1 929.00	32.15
AUTRES PRODUITS		689.76	4 340.85	-3 651.09	-84.11
75810000	AUTRES PD GESTION	689.76	2 045.09	-1 355.33	-66.27
75811000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		230.00	-230.00	NS
75871000	REMBOURSEMENTS ASSURANCES		2 065.76	-2 065.76	NS
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois					

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
TOTAL I	1 261 246.62	1 285 857.57	-24 610.95	-1.91
ACHATS DE MARCHANDISES	24 942.50	38 160.02	-13 217.52	-34.64
60700000 ACHATS REVENTE BAR	24 942.50	38 160.02	-13 217.52	-34.64
VARIATION DE STOCK	289.88	-198.20	488.08	246.26
60371000 VAR. STOCK MARCHANDISES	289.88	-198.20	488.08	246.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	563 770.67	572 018.61	-8 247.94	-1.44
60210000 FOURNITURES CONSOMMABLES PD		724.17	-724.17	NS
60410000 COUTS SPECTACLES ET COREAL.	127 713.36	91 857.78	35 855.58	39.03
60411101 SOUS TRAITANCE MEDIATION CUL.	120.00	240.00	-120.00	-50.00
60411200 SOUS TRAITANCE CANTINE	34 464.39	34 461.67	2.72	0.01
60413200 LOCATIONS IMMOBILIERES PD	500.00	7 306.00	-6 806.00	-93.16
60413500 LOCATIONS MATERIEL PD	2 991.76	2 965.66	26.10	0.88
60415500 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE	1 363.75	2 068.50	-704.75	-34.07
60415600 MAINTENANCE INFORMATIQUE		1 854.00	-1 854.00	NS
60418100 FORMATION - DOCUMENTATION PD	617.82	521.67	96.15	18.43
60422201 COMMISSION / VENTES BILLETERIE	2 589.51	2 693.96	-104.45	-3.88
60422600 PRESTATIONS DE CONSEILS	27 801.23	39 603.29	-11 802.06	-29.80
60423100 COMMUNICATION - PUBLICITE PD	69 519.55	89 008.45	-19 488.90	-21.90
60425100 FRAIS DE DEPLACEMENTS PD	58 144.14	40 965.37	17 178.77	41.93
60425600 MISSIONS - RECEPTIONS PD	14 777.61	11 281.74	3 495.87	30.99
60437810 TAXE CNM / BILLETERIE	3 208.00	3 441.00	-233.00	-6.77
60437820 TAXE SACEM / BILLETTERIE	10 072.86	10 349.63	-276.77	-2.67
60451000 NOTE DE DROITS D'AUTEUR	3 923.69	4 613.08	-689.39	-14.94
60510000 ACHATS MATERIEL TECHNIQUE PD	2 329.68	4 041.70	-1 712.02	-42.36
60520001 MATIERES PREMIERES CANTINE	16 178.48	17 277.78	-1 099.30	-6.36
60610000 EAU - GAZ - ELECTRICITE	15 854.21	16 174.97	-320.76	-1.98
60630000 FOURNITURES CONSOMMABLES	3 948.85	5 019.85	-1 071.00	-21.34
60640000 FOURNITURE ADMIN RESEAU	1 191.20	2 015.72	-824.52	-40.90
61100001 ENTRETIEN PRESTATION MENAGE	16 108.58	16 210.02	-101.44	-0.63
61321000 LOYER PERISCOPE	13 374.91	12 922.56	452.35	3.50
61322000 LOYER BUREAUX	37 750.83	36 185.94	1 564.89	4.32
61323000 LOYER N11	23 480.40	22 592.23	888.17	3.93
61350000 LOCATION DE VEHICULES	364.99	385.84	-20.85	-5.40
61351000 LOCATIONS MOBILIERES	2 746.24	3 185.69	-439.45	-13.79
61352000 REDEVENCES SERVICES WEB	8 667.76	12 292.68	-3 624.92	-29.49
61410000 CHARGES LOCATIVES	13 567.78	9 685.86	3 881.92	40.08
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	2 532.21	6 434.77	-3 902.56	-60.65
61550000 ENTRETIEN MATERIEL FG	1 944.32	1 140.66	803.66	70.46
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 193.38	1 326.74	-133.36	-10.05
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	6 321.67	5 590.57	731.10	13.08
61810000 FORMATION - DOCUMENTATION	1 170.16	3 780.74	-2 610.58	-69.05
61890000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	-1 050.00		-1 050.00	
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	2 725.00		2 725.00	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	6 000.00	7 000.00	-1 000.00	-14.29
62263000 HONORAIRES CAC	4 500.00	12 700.00	-8 200.00	-64.57
62300100 PUBLICITE- COMMUNICAT. DIVERS		887.66	-887.66	NS
62300200 CADEAUX DIVERS	194.29	361.78	-167.49	-46.30
62510000 DEPLACEMENTS - FRAIS GENERAUX	12 794.24	17 279.82	-4 485.58	-25.96
62560000 RECEPTION - FRAIS GENERAUX	178.29	1 880.58	-1 702.29	-90.52
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	59.77	38.37	21.40	55.77
62620000 INTERNET - TELEPHONE	1 217.66	1 479.60	-261.94	-17.70
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2 598.09	2 425.91	172.18	7.10
* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois				

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
62710000	COMMISSIONS CB	1 011.08	1 047.19	-36.11	-3.45
62712000	COMMISSION PAYGREEN	1 297.50	1 275.52	21.98	1.72
62751000	FRAIS GARANTIE EMPRUNT	878.53	821.99	56.54	6.88
62810000	ADHESIONS RESEAUX PRO / SYNDIC	4 832.90	4 599.90	233.00	5.07
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		11 731.95	10 941.44	790.51	7.22
63130000	COTIS. TAXE APPRENTISSAGE	3 890.19	2 836.23	1 053.96	37.16
63330000	CONTRIBUTION FORMATION PROFESS	6 769.08	7 065.09	-296.01	-4.19
63784000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	1 072.68	1 040.12	32.56	3.13
SALAIRES ET TRAITEMENTS		461 723.21	477 305.30	-15 582.09	-3.26
64110100	SALAIRES BRUT PERMANENTS	374 846.94	382 874.30	-8 027.36	-2.10
64110200	SALAIRES BRUT TECHNICIEN INTER	21 749.59	21 246.94	502.65	2.37
64110300	SALAIRES BRUT ARTISTES INTER	49 608.72	53 637.97	-4 029.25	-7.51
64111000	INDEMNITES STAGIAIRES		4 086.39	-4 086.39	NS
64111040	INDEMNITE SERVICE CIVIQUE SCV	804.55	919.30	-114.75	-12.48
64120000	CONGES PAYES	1 056.40	-4 890.90	5 947.30	121.60
64130000	COTIS. CONGES SPECTACLES	11 062.01	11 608.46	-546.45	-4.71
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 595.00	7 822.84	-5 227.84	-66.83
COTISATIONS SOCIALES		111 517.74	115 850.91	-4 333.17	-3.74
64510000	PP COTIS. URSSAF	59 595.25	63 134.42	-3 539.17	-5.61
64530000	PP COTIS. AUDIENS	26 034.87	27 692.32	-1 657.45	-5.99
64541000	PP CHOMAGE PERMANENTS	9 292.01	9 486.97	-194.96	-2.06
64542000	PP CHOMAGE INTERMITTENTS	6 843.09	7 172.07	-328.98	-4.59
64586000	PROV. CHARGES CP	224.85	-997.67	1 222.52	122.54
64720000	FNAS	6 469.78	6 637.50	-167.72	-2.53
64725000	FCAP	1 116.02	1 144.15	-28.13	-2.46
64750000	COTIS. THALIE MEDECINE INTER	133.57	237.15	-103.58	-43.68
64760000	MEDECINE DU TRAVAIL PERM.	1 808.30	1 344.00	464.30	34.55
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		54 797.00	55 146.31	-349.31	-0.63
68111000	DOT. AMORT. IMMO. INCORPO.	350.00	13.00	337.00	NS
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	54 447.00	55 133.31	-686.31	-1.24
DOTATIONS AUX PROVISIONS			7 929.00	-7 929.00	-100.00
68150000	DOT. PROVISION D'EXPLOITATION		7 929.00	-7 929.00	NS
AUTRES CHARGES		1 835.97	664.40	1 171.57	176.34
65410000	PERTES / CREANCES IRREC.	947.87		947.87	
65810000	FRAIS DIVERS GESTION	792.90	664.40	128.50	19.34
65820000	PENALITES - AMENDES	95.20		95.20	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 230 608.92	1 277 817.79	-47 208.87	-3.69
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 637.70	8 039.78	22 597.92	281.08
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		451.50	758.87	-307.37	-40.50
76810000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	451.50	758.87	-307.37	-40.50
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		451.50	758.87	-307.37	-40.50
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois					

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

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

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

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

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

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

ANNEXE

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

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

Changement de méthode

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

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, modifiant le règlement ANC n° 2014-03 (Plan comptable général). La première application du règlement ANC n° 2022-06 au titre de l'exercice 2025 a conduit à une nouvelle présentation du bilan, du compte de résultat et de l'annexe, sans impact sur le résultat et les capitaux propres d'ouverture, à l'exception des reclassements nécessaires.

La correspondance des comptes ayant un impact sur la présentation du compte de résultat est récapitulé dans la liste ci-dessous :

- Valeur nette comptable des immobilisations incorporelles cédées : utilisation du compte 6521000 au lieu du compte 6751000.
- Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédées : utilisation du compte 6522000 au lieu du compte 6752000.
- Valeur nette comptable des immobilisations financières cédées : utilisation du compte 6671000 au lieu du compte 6756000.
- Produits cession immobilisations incorporelles : utilisation du compte 7571000 au lieu du compte 7751000.
- Produits cession immobilisations corporelles : utilisation du compte 7572000 au lieu du compte 7752000.
- Produits cession immobilisations financières : utilisation du compte 7671000 au lieu du compte 7756000.
- Q/P subventions investissements virée au compte de résultat : utilisation du compte 7471000 au lieu du compte 7771000.
- Remboursement charges de personnel : utilisation du compte 6491000 au lieu du compte 7914000.
- Pénalités - Amendes : utilisation du compte 6582000 au lieu du compte 6712000.
- Indemnités d'assurance : utilisation du compte 7587000 au lieu du compte 7911000.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 138		
Installations générales agencements aménagements des constructions	225 987		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	216 576		12 751
Installations générales agencements aménagements divers	506 955		3 047
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 962		
Immobilisations corporelles en cours			26 759
TOTAL	988 480		42 557
Autres participations	1 200		
Autres titres immobilisés	150		
Prêts, autres immobilisations financières	13 968		5 345
TOTAL	15 318		5 345
TOTAL GENERAL	1 034 936		47 903

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			31 138	31 138
Installations générales agencements aménagements constr.			225 987	225 987
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			229 327	229 327
Installations générales agencements aménagements divers			510 002	510 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 962	38 962
Immobilisations corporelles en cours			26 759	26 759
TOTAL			1 031 037	1 031 037
Autres participations			1 200	1 200
Autres titres immobilisés			150	150
Prêts, autres immobilisations financières			19 313	19 313
TOTAL			20 663	20 663
TOTAL GENERAL			1 082 838	1 082 838

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	29 951	350		30 301
Installations générales agencements aménagements constr.	18 379	4 678		23 057
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	121 440	18 504		139 944
Installations générales agencements aménagements divers	164 879	26 462		191 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 047	4 803		36 850
TOTAL	336 745	54 447		391 192
TOTAL GENERAL	366 696	54 797		421 493

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	350				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 678				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 504				
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 462				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 803				
TOTAL	54 447				
TOTAL GENERAL	54 797				

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	48 706				48 706
Report à nouveau	-43 084	1 450		-0	-41 634
Excédent ou déficit de l'exercice	1 450	-1 450	20 092		20 092
Situation nette	7 072		20 092	-0	27 164
Subventions d'investissement	387 514		114 700	28 391	473 823
TOTAL I	394 586		134 792	28 391	500 987

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

Néant

ANNEXE

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

Etat des provisions

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 313	19 313	
Autres créances clients	22 356	22 356	
Impôts sur les bénéfices	1 475	1 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 789	9 789	
Divers état et autres collectivités publiques	596 833	596 833	
Débiteurs divers	4 021	4 021	
Charges constatées d'avance	18 370	18 370	
TOTAL	672 156	672 156	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	135 707	120 707	15 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	282 220	49 696	188 230	44 295
Emprunts et dettes financières divers	207 441	207 441		
Fournisseurs et comptes rattachés	58 287	58 287		
Personnel et comptes rattachés	12 265	12 265		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 831	21 831		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 146	3 146		
Autres impôts taxes et assimilés	7 934	7 934		
Autres dettes	288 945	288 945		
Produits constatés d'avance	48 369	48 369		
TOTAL	1 066 145	818 621	203 230	44 295
Emprunts souscrits en cours d'exercice	185 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 756			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des matières et marchandises

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

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 619
Autres créances	598 057
Total	603 676

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	707
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 595
Dettes fiscales et sociales	15 356
Autres dettes	49
Total	30 707

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 370
Total	18 370
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	45 369
Produits financiers	3 000
Total	48 369

Subventions d'équipement

L'association a bénéficié de subventions d'investissements.

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

Au 31/12/25 les montants sont les suivants :

- Subventions brutes : 666 547,59 €
- Amortissements : 192 724.56 €
- Valeur résiduelle restant à amortir : 473 823.03 €
- Quote-part virée au compte de résultat sur l'exercice : 28 390.85 €

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Au cours de l'exercice 2025 l'association a fait appel à des bénévoles, dans le cadre des manifestations qu'elle organise.

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

- Nombre d'heures bénévoles gestion des manifestations : 2 298.00 heures

Evaluation sur la base du Smic horaire soit 12.02 € / heure avec un taux de charges patronales de 25 %.

Soit un total de $2\,298 * 12.02 * 1.25 = 34\,527.45$ € arrondi à 34 500.00 €.

- Nombre d'heures bénévoles administration (Bureau et programmation) : 182.00 heures

Evaluation sur la base de 15 € / heure avec un taux de charges patronales de 40 %.

Soit un total de $182 * 15 * 1.40 = 3\,822$ € arrondi à 4 000 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 500 euros HT.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Neant

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 252
35 à 44 ans	21 à 30 ans	48
moins de 35 ans	plus de 30 ans	133
Engagement total		3 433

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over : 18 %
- taux d'actualisation : 2.01 %

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

DOSSIER DE GESTION

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025	12	CA	31/12/2024	12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	341	321.14	100.00	356	753.68	100.00	-15 432.54	-4.33
+ Ventes de marchandises	81	692.02	100.00	83	291.13	100.00	-1 599.11	-1.92
- Coût d'achat des marchandises vendues	25	232.38	30.89	37	961.82	45.58	-12 729.44	-33.53
Marge commerciale	56	459.64	69.11	45	329.31	54.42	11 130.33	24.55
+ Production vendue	259	629.12	100.00	273	462.55	100.00	-13 833.43	-5.06
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	259	629.12	100.00	273	462.55	100.00	-13 833.43	-5.06
- Matières premières, approvisionnements consommés				724.17	0.26		-724.17	-100.00
- Sous traitance directe	376	315.83	144.94	364	551.28	133.31	11 764.55	3.23
Marge brute de production	-116	686.71	-44.94	-91	812.90	-33.57	-24 873.81	-27.09
Marge brute globale	-60	227.07	-17.65	-46	483.59	-13.03	-13 743.48	-29.57
- Autres achats + charges externes	187	454.84	54.92	206	743.16	57.95	-19 288.32	-9.33
Valeur ajoutée	-247	681.91	-72.57	-253	226.75	-70.98	5 544.84	2.19
+ Subventions d'exploitation	893	987.57	261.92	907	881.04	254.48	-13 893.47	-1.53
- Impôts, taxes et versements assimilés	11	731.95	3.44	10	941.44	3.07	790.51	7.22
- Salaires du personnel	461	723.21	135.28	477	305.30	133.79	-15 582.09	-3.26
- Charges sociales du personnel	111	517.74	32.67	115	850.91	32.47	-4 333.17	-3.74
Excédent brut d'exploitation	61	332.76	17.97	50	556.64	14.17	10 776.12	21.31
+ Autres produits de gestion courante	6	008.91	1.76	7	372.85	2.07	-1 363.94	-18.50
- Autres charges de gestion courante	1	835.97	0.54		664.40	0.19	1 171.57	176.34
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	7	929.00	2.32	6	000.00	1.68	1 929.00	32.15
- Dotations aux amortissements	54	797.00	16.05	55	146.31	15.46	-349.31	-0.63
- Dotations aux provisions				7	929.00	2.22	-7 929.00	-100.00
Résultat d'exploitation	18	637.70	5.46	189	78	0.05	18 447.92	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	12	000.00	3.52	7	850.00	2.20	4 150.00	52.87
+ Produits financiers		451.50	0.13		758.87	0.21	-307.37	-40.50
- Charges financières	7	672.15	2.25	8	410.35	2.36	-738.20	-8.78
Résultat courant	23	417.05	6.86	388	30	0.11	23 028.75	NS
+ Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles								
Résultat exceptionnel								
- Impôt sur les bénéfices	3	325.00	0.97	-1	062.00	-0.30	4 387.00	413.09
- Participation des salariés								
Résultat NET	20	092.05	5.89	1	450.30	0.41	18 641.75	NS

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12		% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12		% CA	Ecart N / N-1 *	
	Euros						Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	341	321.14	100.00	356	753.68	100.00	-15 432.54	-4.33
VENTES DE MARCHANDISES	81	692.02	100.00	83	291.13	100.00	-1 599.11	-1.92
70700000 VENTES BAR	81	692.02	100.00	83	291.13	100.00	-1 599.11	-1.92
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	25	232.38	30.89	37	961.82	45.58	-12 729.44	-33.53
60371000 VAR. STOCK MARCHANDISES		289.88	0.35		-198.20	-0.24	488.08	246.26
60700000 ACHATS REVENTE BAR	24	942.50	30.53	38	160.02	45.82	-13 217.52	-34.64
MARGE COMMERCIALE	56	459.64	69.11	45	329.31	54.42	11 130.33	24.55
PRODUCTION VENDUE	259	629.12	100.00	273	462.55	100.00	-13 833.43	-5.06
70610000 BILLETERIES CONCERTS	102	559.76	39.50	104	794.46	38.32	-2 234.70	-2.13
70620000 CESSIONS CONCERTS	26	766.06	10.31	19	452.15	7.11	7 313.91	37.60
70640001 MISSIONS CONSEIL / ATELIERS	3	633.33	1.40		591.67	0.22	3 041.66	514.08
70640002 PRESTATION TECHNIQUES	6	355.00	2.45	7	640.00	2.79	-1 285.00	-16.82
70640003 PRESTATIONS SERVICES TX PLEIN	1	750.00	0.67	2	749.33	1.01	-999.33	-36.35
70650000 APPORTS EN PRODUCTION				1	250.00	0.46	-1 250.00	NS
70680000 RESTAURATION / CATERING	19	687.88	7.58	27	369.81	10.01	-7 681.93	-28.07
70820000 PRIVATISATIONS 20 %	4	233.33	1.63	1	850.00	0.68	2 383.33	128.83
70830000 SOUS LOCATIONS TX PLEIN	22	922.98	8.83	30	289.89	11.08	-7 366.91	-24.32
70840000 RE-FACTU LOBSTER DONT IMPRESSI		125.02	0.05		59.80	0.02	65.22	109.06
70850000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	3	287.59	1.27	4	625.16	1.69	-1 337.57	-28.92
73110001 AIDE EMPLOI ASP SC CIVIQUE		866.67	0.33		896.67	0.33	-30.00	-3.35
73110002 AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE	5	833.32	2.25	16	000.00	5.85	-10 166.68	-63.54
73110003 SUB. FONPEPS AESP	48	091.39	18.52	42	116.94	15.40	5 974.45	14.19
73110004 SUB. FONPEPS APAJ	13	516.79	5.21	13	776.67	5.04	-259.88	-1.89
PRODUCTION DE L'EXERCICE	259	629.12	100.00	273	462.55	100.00	-13 833.43	-5.06
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES				724.17	0.26		-724.17	-100.00
60210000 FOURNITURES CONSOMMABLES PD				724.17	0.26		-724.17	NS
SOUS TRAITANCE DIRECTE	376	315.83	144.94	364	551.28	133.31	11 764.55	3.23
60410000 COUTS SPECTACLES ET COREAL.	127	713.36	49.19	91	857.78	33.59	35 855.58	39.03
60411101 SOUS TRAITANCE MEDIATION CUL.		120.00	0.05		240.00	0.09	-120.00	-50.00
60411200 SOUS TRAITANCE CANTINE	34	464.39	13.27	34	461.67	12.60	2.72	0.01
60413200 LOCATIONS IMMOBILIERES PD		500.00	0.19	7	306.00	2.67	-6 806.00	-93.16
60413500 LOCATIONS MATERIEL PD	2	991.76	1.15	2	965.66	1.08	26.10	0.88
60415500 ENTRETIEN MATERIEL TECHNIQUE	1	363.75	0.53	2	068.50	0.76	-704.75	-34.07
60415600 MAINTENANCE INFORMATIQUE				1	854.00	0.68	-1 854.00	NS
60418100 FORMATION - DOCUMENTATION PD		617.82	0.24		521.67	0.19	96.15	18.43
60422201 COMMISSION / VENTES BILLETERIE	2	589.51	1.00	2	693.96	0.99	-104.45	-3.88
60422600 PRESTATIONS DE CONSEILS	27	801.23	10.71	39	603.29	14.48	-11 802.06	-29.80
60423100 COMMUNICATION - PUBLICITE PD	69	519.55	26.78	89	008.45	32.55	-19 488.90	-21.90
60425100 FRAIS DE DEPLACEMENTS PD	58	144.14	22.40	40	965.37	14.98	17 178.77	41.93
60425600 MISSIONS - RECEPTIONS PD	14	777.61	5.69	11	281.74	4.13	3 495.87	30.99
60437810 TAXE CNM / BILLETERIE	3	208.00	1.24	3	441.00	1.26	-233.00	-6.77
60437820 TAXE SACEM / BILLETERIE	10	072.86	3.88	10	349.63	3.78	-276.77	-2.67
60451000 NOTE DE DROITS D'AUTEUR	3	923.69	1.51	4	613.08	1.69	-689.39	-14.94
60510000 ACHATS MATERIEL TECHNIQUE PD	2	329.68	0.90	4	041.70	1.48	-1 712.02	-42.36
60520001 MATIERES PREMIERES CANTINE	16	178.48	6.23	17	277.78	6.32	-1 099.30	-6.36
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois								

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *				
		31/12/2025	12	% CA	31/12/2024	12	% CA	Euros	%	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION		-116	686.71	-44.94	-91	812.90	-33.57	-24	873.81	-27.09
MARGE BRUTE GLOBALE		-60	227.07	-17.65	-46	483.59	-13.03	-13	743.48	-29.57
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		187	454.84	54.92	206	743.16	57.95	-19	288.32	-9.33
60610000	EAU - GAZ - ELECTRICITE	15	854.21	4.64	16	174.97	4.53	-320.76	-1.98	
60630000	FOURNITURES CONSOMMABLES	3	948.85	1.16	5	019.85	1.41	-1	071.00	-21.34
60640000	FOURNITURE ADMIN RESEAU	1	191.20	0.35	2	015.72	0.57	-824.52	-40.90	
61100001	ENTRETIEN PRESTATION MENAGE	16	108.58	4.72	16	210.02	4.54	-101.44	-0.63	
61321000	LOYER PERISCOPE	13	374.91	3.92	12	922.56	3.62	452.35	3.50	
61322000	LOYER BUREAUX	37	750.83	11.06	36	185.94	10.14	1	564.89	4.32
61323000	LOYER N11	23	480.40	6.88	22	592.23	6.33	888.17	3.93	
61350000	LOCATION DE VEHICULES	364.99	0.11	385.84	0.11	-20.85	-5.40			
61351000	LOCATIONS MOBILIERES	2	746.24	0.80	3	185.69	0.89	-439.45	-13.79	
61352000	REDEVENCES SERVICES WEB	8	667.76	2.54	12	292.68	3.45	-3	624.92	-29.49
61410000	CHARGES LOCATIVES	13	567.78	3.98	9	685.86	2.71	3	881.92	40.08
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	2	532.21	0.74	6	434.77	1.80	-3	902.56	-60.65
61550000	ENTRETIEN MATERIEL FG	1	944.32	0.57	1	140.66	0.32	803.66	70.46	
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1	193.38	0.35	1	326.74	0.37	-133.36	-10.05	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	6	321.67	1.85	5	590.57	1.57	731.10	13.08	
61810000	FORMATION - DOCUMENTATION	1	170.16	0.34	3	780.74	1.06	-2	610.58	-69.05
61890000	REMBOURSEMENTS FORMATIONS	-1	050.00	-0.31				-1	050.00	
62260000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	2	725.00	0.80				2	725.00	
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	6	000.00	1.76	7	000.00	1.96	-1	000.00	-14.29
62263000	HONORAIRES CAC	4	500.00	1.32	12	700.00	3.56	-8	200.00	-64.57
62300100	PUBLICITE- COMMUNICAT. DIVERS				887.66	0.25	-887.66	NS		
62300200	CADEAUX DIVERS	194.29	0.06	361.78	0.10	-167.49	-46.30			
62510000	DEPLACEMENTS - FRAIS GENERAUX	12	794.24	3.75	17	279.82	4.84	-4	485.58	-25.96
62560000	RECEPTION - FRAIS GENERAUX	178.29	0.05	1	880.58	0.53	-1	702.29	-90.52	
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	59.77	0.02	38.37	0.01	21.40	55.77			
62620000	INTERNET - TELEPHONE	1	217.66	0.36	1	479.60	0.41	-261.94	-17.70	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2	598.09	0.76	2	425.91	0.68	172.18	7.10	
62710000	COMMISSIONS CB	1	011.08	0.30	1	047.19	0.29	-36.11	-3.45	
62712000	COMMISSION PAYGREEN	1	297.50	0.38	1	275.52	0.36	21.98	1.72	
62751000	FRAIS GARANTIE EMPRUNT	878.53	0.26	821.99	0.23	56.54	6.88			
62810000	ADHESIONS RESEAUX PRO / SYNDIC	4	832.90	1.42	4	599.90	1.29	233.00	5.07	
VALEUR AJOUTEE		-247	681.91	-72.57	-253	226.75	-70.98	5	544.84	2.19
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		893	987.57	261.92	907	881.04	254.48	-13	893.47	-1.53
74110001	SUB. REGION AURA	60	000.00	17.58	54	000.00	15.14	6	000.00	11.11
74110002	SUB. AURA - FSE	92	484.30	27.10	78	586.44	22.03	13	897.86	17.68
74110003	SUB. VILLE DE LYON	150	000.00	43.95	130	000.00	36.44	20	000.00	15.38
74110004	SUB. DRAC	197	500.00	57.86	189	000.00	52.98	8	500.00	4.50
74110005	SUB. GRAND LYON - METROPOLE	35	000.00	10.25	35	000.00	9.81			
74110006	SUB. EUROPE CREATIVE UE	233	964.00	68.55	150	103.00	42.07	83	861.00	55.87
74110007	SUB. INSTITUT FRANCAIS	13	500.00	3.96	13	500.00	3.78			
74110008	SUB. CNM	60	433.45	17.71	141	260.55	39.60	-80	827.10	-57.22
74110009	SUB. CNM DROIT DE TIRAGE	2	214.97	0.65	2	237.00	0.63	-22.03	-0.98	
74110010	SUB. CNM AIDE PREPRODUCTION				4	909.00	1.38	-4	909.00	NS
74110012	SUB. DRDJSCS	500.00	0.15	500.00	0.14					
74110013	SUB. DGMIC	20	000.00	5.86	20	000.00	5.61			
74110014	SUB. CAISSE DEPOT CONSIGNATION				61	326.00	17.19	-61	326.00	NS
74710000	Q/P SUB. INVEST. VIREE CPT RES	28	390.85	8.32	27	459.05	7.70	931.80	3.39	
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois										

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 731.95	3.44	10 941.44	3.07	790.51	7.22
63130000 COTIS. TAXE APPRENTISSAGE	3 890.19	1.14	2 836.23	0.80	1 053.96	37.16
63330000 CONTRIBUTION FORMATION PROFESS	6 769.08	1.98	7 065.09	1.98	-296.01	-4.19
63784000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	1 072.68	0.31	1 040.12	0.29	32.56	3.13
SALAIRES DU PERSONNEL	461 723.21	135.28	477 305.30	133.79	-15 582.09	-3.26
64110100 SALAIRES BRUT PERMANENTS	374 846.94	109.82	382 874.30	107.32	-8 027.36	-2.10
64110200 SALAIRES BRUT TECHNICIEN INTER	21 749.59	6.37	21 246.94	5.96	502.65	2.37
64110300 SALAIRES BRUT ARTISTES INTER	49 608.72	14.53	53 637.97	15.04	-4 029.25	-7.51
64111000 INDEMNITES STAGIAIRES			4 086.39	1.15	-4 086.39	NS
64111040 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE SCV	804.55	0.24	919.30	0.26	-114.75	-12.48
64120000 CONGES PAYES	1 056.40	0.31	-4 890.90	-1.37	5 947.30	121.60
64130000 COTIS. CONGES SPECTACLES	11 062.01	3.24	11 608.46	3.25	-546.45	-4.71
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 595.00	0.76	7 822.84	2.19	-5 227.84	-66.83
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	111 517.74	32.67	115 850.91	32.47	-4 333.17	-3.74
64510000 PP COTIS. URSSAF	59 595.25	17.46	63 134.42	17.70	-3 539.17	-5.61
64530000 PP COTIS. AUDIENS	26 034.87	7.63	27 692.32	7.76	-1 657.45	-5.99
64541000 PP CHOMAGE PERMANENTS	9 292.01	2.72	9 486.97	2.66	-194.96	-2.06
64542000 PP CHOMAGE INTERMITTENTS	6 843.09	2.00	7 172.07	2.01	-328.98	-4.59
64586000 PROV. CHARGES CP	224.85	0.07	-997.67	-0.28	1 222.52	122.54
64720000 FNAS	6 469.78	1.90	6 637.50	1.86	-167.72	-2.53
64725000 FCAP	1 116.02	0.33	1 144.15	0.32	-28.13	-2.46
64750000 COTIS. THALIE MEDECINE INTER	133.57	0.04	237.15	0.07	-103.58	-43.68
64760000 MEDECINE DU TRAVAIL PERM.	1 808.30	0.53	1 344.00	0.38	464.30	34.55
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	61 332.76	17.97	50 556.64	14.17	10 776.12	21.31
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 008.91	1.76	7 372.85	2.07	-1 363.94	-18.50
75400000 DONS ASSOCIATION	2 724.15	0.80			2 724.15	
75600000 COTISATIONS ADHESIONS	2 595.00	0.76	3 032.00	0.85	-437.00	-14.41
75810000 AUTRES PD GESTION	689.76	0.20	2 045.09	0.57	-1 355.33	-66.27
75811000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			230.00	0.06	-230.00	NS
75871000 REMBOURSEMENTS ASSURANCES			2 065.76	0.58	-2 065.76	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 835.97	0.54	664.40	0.19	1 171.57	176.34
65410000 PERTES / CREANCES IRREC.	947.87	0.28			947.87	
65810000 FRAIS DIVERS GESTION	792.90	0.23	664.40	0.19	128.50	19.34
65820000 PENALITES - AMENDES	95.20	0.03			95.20	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 929.00	2.32	6 000.00	1.68	1 929.00	32.15
78150000 REPRISE PROV. D'EXPLOITATION	7 929.00	2.32	6 000.00	1.68	1 929.00	32.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	54 797.00	16.05	55 146.31	15.46	-349.31	-0.63
68111000 DOT. AMORT. IMMO. INCORPO.	350.00	0.10	13.00	0.00	337.00	NS
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	54 447.00	15.95	55 133.31	15.45	-686.31	-1.24
DOTATIONS AUX PROVISIONS			7 929.00	2.22	-7 929.00	-100.00
68150000 DOT. PROVISION D'EXPLOITATION			7 929.00	2.22	-7 929.00	NS
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois						

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	
---	--

	Exercice N 31/12/2025	% CA	Exercice N-1 31/12/2024	% CA	Ecart N / N-1 *
					Euros %
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 637.70	5.46	189.78	0.05	18 447.92 NS
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN	12 000.00	3.52	7 850.00	2.20	4 150.00 52.87
75510001 CF SACEMENT	7 500.00	2.20	8 000.00	2.24	-500.00 -6.25
75510003 CF ONDA	4 500.00	1.32	-150.00	-0.04	4 650.00 NS
PRODUITS FINANCIERS	451.50	0.13	758.87	0.21	-307.37 -40.50
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	451.50	0.13	758.87	0.21	-307.37 -40.50
CHARGES FINANCIERES	7 672.15	2.25	8 410.35	2.36	-738.20 -8.78
66110000 INTERETS EMPRUNTS	7 381.93	2.16	7 646.89	2.14	-264.96 -3.46
66150000 INTERETS BANCAIRES	206.22	0.06	763.46	0.21	-557.24 -72.99
66180000 INTERETS DE RETARD	84.00	0.02			84.00
RESULTAT COURANT	23 417.05	6.86	388.30	0.11	23 028.75 NS
IMPOT SUR LES BENEFICES	3 325.00	0.97	-1 062.00	-0.30	4 387.00 413.09
69591000 REDUCTION IMPOTS DONNS	4 800.00	1.41			4 800.00
69910001 CREDIT IMPOT SPECTACLE VIVANT	-1 475.00	-0.43	-1 062.00	-0.30	-413.00 -38.89
RESULTAT NET	20 092.05	5.89	1 450.30	0.41	18 641.75 NS
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois					

Association RESEAU

13 RUE DELANDINE

69002 LYON

DOSSIER FISCAL

Cabinet DGLB Expertise et Conseils

21 RUE JULES GUESDE

69100 VILLEURBANNE

09 52 64 83 68

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Association RESEAU			13 RUE DELANDINE		
SIRET	4	9	9	5	8 3 0 2 9 0 0 0 1 6
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
			SIRET		
B ACTIVITE					
Activités exercées	Gestion de salles de spectacles			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%			PV à long terme imposables à 19%		
Autres PV imposables à 19%			PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :			dans le secteur productif, art. 244 quater W		
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)			Base d'imposition	Chiffre d'affaires	
			Taux d'imposition		
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)			Base d'imposition	Taux d'imposition	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					C E G I D
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Cabinet DGLB Expertise et Conse 21 RUE JULES GUESDE 69100 VILLEURBANNE Tél: 09 52 64 83 68			Tél:		
			Identité du déclarant:		
			Date: 11/05/2026	Lieu LYON	
			Qualité et nom du signataire:		Président
			Signature		GALTON LUCAS
Examen de conformité fiscale (ECF)					

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

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

Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)						c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)						e	
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j	
Montant des revenus répartis (5)						Total (a à h)	

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

[illegible]

I	DIVERS
---	--------

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			446 205
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (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	

Désignation de l'entreprise										Association RESEAU										Néant			*																																				
Adresse de l'entreprise										13 RUE DELANDINE										69002 LYON																																							
Numéro SIRET *										49958302900016										Durée de l'exercice en nombre de mois *										12										Durée de l'exercice précédent *										12									
																				Exercice N clos le										31122025										Exercice N-1 clos le										31122024									
ACTIF										Brut 1										Amortissements - Provisions 2										Net 3										Net 4																			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010							012																																																	
		Autres *	014	31 138						016	30 301						837						1 187																																				
	Immobilisations corporelles *			028	1 031 037						030	391 192						639 845						651 735																																			
	Immobilisations financières * (1)			040	20 663						042							20 663						15 318																																			
	Total I (5)			044	1 082 838						048	421 493						661 345						668 239																																			
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			050							052																																															
		Marchandises *			060	2 187						062							2 187						2 477																																		
	ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes			064							066																																															
		Créances (2)	Clients et comptes rattachés*			068	22 356						070							22 356						32 948																																	
			Autres * (3)			072	612 117						074							612 117						646 743																																	
Charges constatées d'avance *			092	18 370						094							18 370						18 514																																				
Valeurs mobilières de placement			080							082																																																	
Disponibilités			084	43 316						086							43 316						221 058																																				
Total II			096	698 347						098							698 347						921 740																																				
Total général (I+II)			110	1 781 185						112	421 493						1 359 691						1 589 980																																				
PASSIF																				Exercice N NET 1										Exercice N-1 NET 2																													
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120	48 706										48 706																																					
	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	(41 634)										(43 084)																																					
	Résultat de l'exercice										136	20 092										1 450																																					
	Subventions d'investissement										137	473 823										387 514																																					
	Provisions réglementées										140																																																
	Total I										142	500 987										394 586																																					
Provisions pour risques et charges										154											7 929																																						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156	417 927										271 309																																					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164																																																
	Fournisseurs et comptes rattachés										166	58 287										66 536																																					
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)					169	3 146					)	172	45 176										47 471																																			
	Comptes courants d'associés										173																																																
	Autres dettes										175	288 945										511 697																																					
	Produits constatés d'avance										174	48 369										290 451																																					
	Total III										176	858 704										1 187 464																																					
Total général (I + II + III)										180	1 359 691										1 589 980																																						
RENOVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an			193						(4)	Dont dettes à plus d'un an					195	247 525																																									
	(2)	Dont créances à plus d'un an			197						(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *					182	47 903																																									
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs			199							Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *					184																																										

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

Désignation de l'entreprise Association RESEAU												Néant		*													
A - RÉSULTAT COMPTABLE												Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 5					Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 2 4										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				dont export et livraisons intracommunautaires		209						210	81 692					83 291								
	Production vendue	{	biens				215						214														
			services *				217	7 720					218	191 321					200 672								
	Production stockée *				(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)								222														
	Production immobilisée *												224														
	Subventions d'exploitation reçues												226	893 988					907 881								
	Autres produits												230	94 246					94 013								
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A.				(I)								232	1 261 247					1 285 858								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)												234	24 943					38 160								
	Variation de stock (marchandises) *												236	290					(198)								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)												238						724								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *												240														
	Autres charges externes * :				(dont crédit bail : - mobilier		- immobilier)						242	563 771					571 294								
	Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243						244	11 732					10 941								
	Rémunérations du personnel *												250	461 723					477 305								
	Cotisations sociales				(dont cotisations personnelles de l'exploitant		380						252	111 518					115 851								
	Dotations aux amortissements *				(dont amortissement du fonds de commerce		255						254	54 797					55 146								
	Dotations aux dépréciations												256						7 929								
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259						262	1 836					664									
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260																					
Total des charges d'exploitation				(II)								264	1 230 609					1 277 818									
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270	30 638					8 040									
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)								280	452					759								
	Produits exceptionnels				(IV)								290														
	Charges financières				(V)								294	7 672					8 410								
	Charges exceptionnelle	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347						300															
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348																					
	Impôts sur les bénéfices *				(VII)								306	3 325					(1 062)								
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)												310	20 092					1 450									
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2									312	20 092					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)												324														
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248				330	4 895														
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option					(Part de loyers dispensés de réintégration)		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														
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997														
	Entreprise nouvelles (44. sexies)		986			Zone franche urbaine (44 octies A)		987			Zones de restructuration de la défense (44 tredecies)		127			Zones de revitalisation rurales (44 quindecies)		138			342						
	(FRR)France Ruralités Revitalisation(art.44 quindecies A)		181			Jeune entreprise innovante (44. sexies A)		989			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991														
	Divers (44 quaterdecies)		345			Investissements et souscriptions outre-mer		344			Créance due au report en arrière du déficit		346			Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)		992									
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G										Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993							350	5 475						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS												Bénéfice col. 1		Déficit col. 2		352	19 512					354					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)												356														
	Déficits antérieurs reportables : *88.....238				dont imputés sur le résultat :													360	19 512								
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS												Bénéfice col. 1		Déficit col. 2		370	0					372					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

31/12/2025

Détail des réintégrations diverses		
Pénalités - amendes		95
Perte / CI dons		4 800
Total des réintégrations diverses	330	4 895

Détail des déductions diverses		
Reprise provision CI dons		4 000
CISV		1 475
Total des déductions diverses	350	5 475

Désignation de l'entreprise : Association RESEAU

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	31 138	412		414		416	31 138	31 138
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	225 987	432		434		436	225 987	225 987
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	216 576	442	12 751	444		446	229 327	229 327
	Installations générales agencements divers	450	506 955	452	3 047	454		456	510 002	510 002
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	38 962	472	26 759	474		476	65 721	65 721
Immobilisations financières		480	15 318	482	5 345	484		486	20 663	20 663
TOTAL		490	1 034 936	492	47 903	494		496	1 082 838	1 082 838
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500	29 951	502	350	504		506	30 301	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520	18 379	522	4 678	524		526	23 057	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	121 440	532	18 504	534		536	139 944	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	164 879	542	26 462	544		546	191 341	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	32 047	562	4 803	564		566	36 850	
TOTAL		570	366 696	572	54 797	574		576	421 493	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)				579	Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL					596	585	597	599		

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

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

4

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

Désignation de l'entreprise : Association RESEAU

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	7 929	622		624	7 929	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		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	7 929	682		684	7 929	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Fonds commercial	681		683		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Autres immobilisations incorporelles	700		705		2		
Terrains	710		715		3		
Constructions	720		725		4		
Inst. techniques matériel et outillage	730		735		5		
Inst. générales agenc. am. divers	740		745		6		
Matériel de transport	750		755		7		
Autres immobilisations corporelles	760		765		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		
TOTAL	770		775		780		

II	DÉFICITS REPORTABLES			Déficits imputés		983	19 512
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	88 238	Déficits reportables		984 68 726
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis		Déficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870 68 726

III	DIVERS						
Primes et cotisations complémentaires facultatives					381		
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin					325		
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					327		
Montant de la TVA collectée					374	32 411	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)					378	47 728	
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		

IV	TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS						
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social			690		Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social		
Revenu brut social (si le montant est négatif)			692		Revenu brut social (si le montant est positif)		693

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Association RESEAU					Néant ☐ *		
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :					376	11	
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	273 013	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					119		
TOTAL 1					106	273 013	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					115	74 317	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					143		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial					113	893 988	
Variation positive des stocks					111		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					153		
TOTAL 2					144	968 305	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					121	422 253	
Variation négative des stocks					145	290	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					125	80 075	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					148	1 836	
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'éléments d'immobilisation corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante					150		
TOTAL 3					152	504 454	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					137	736 864	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).					117	736 864	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)			022	273 013	Effectifs au sens de la CVAE *		023 11
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					026		
Période de référence			024	01/01/2025	160	31/12/2025	
Date de cessation					186		
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							