

ASSOCIATION V.M.L.

2 ter Avenue de France
91300 MASSY

**DOCUMENTS DE SYNTHESE
AU 31 DECEMBRE 2022**

S O M M A I R E

COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT	page 2
BILAN ACTIF	page 7
BILAN PASSIF	page 8
IMMOBILISATIONS	page 12
ANNEXES	page 14
C E R	page 35

SECTEUR LUCRATIF

COMPTE DE RESULTAT	page 1
BILAN ACTIF	page 6
BILAN PASSIF	page 7
LIASSE FISCALE	page 10

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Compte de Résultat</i>	1
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	3
<i>Bilan Actif</i>	7
<i>Bilan Passif</i>	8
<i>Détail de l' Actif</i>	9
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Tableau des Immobilisations et Amortissements</i>	12
<i>I- Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>	14
<i>Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>	15
<i>II- Principe, règles et méthodes comptables</i>	16
<i>Règles et méthodes comptables</i>	17
<i>III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat</i>	21
<i>Immobilisations</i>	22
<i>Amortissements</i>	23
<i>Provisions</i>	24
<i>Créances et dettes</i>	25
<i>Charges à payer</i>	26
<i>Charges constatés d'avance</i>	27
<i>Produits constatés d'avance</i>	28
<i>Variation des fonds propres</i>	29
<i>Tableau Réserve Projet de l'Entité</i>	30
<i>Variation des fonds reportés</i>	31
<i>Variation des fonds dédiés</i>	32
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	33
<i>Effectif moyen</i>	34
<i>Compte d'emploi ressources</i>	36
<i>Tableau affectation direct emploi ressources 2022</i>	40
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public</i>	41
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2022</i>	42

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	18 720	19 000
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	242 896	243 905
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	320	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 420	2 990
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 555 935	659 182
	Mécénats	28 000	205 763
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	70 000	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		13 719
Utilisations des fonds dédiés	46 985	825 776	
Autres produits	13	24	
Total des produits d'exploitation	1 967 289	1 970 358	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	180 068	182 076
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	340 112	246 265
	Aides financières	246 050	983 384
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 651	26 760
	Salaires et traitements	277 732	261 158
	Charges sociales	117 758	114 923
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 393	4 364
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	830 396	103 969
Autres charges	10	225	
Total des charges d'exploitation	2 021 170	1 923 123	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(53 881)	47 235	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(53 881)	47 235
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	6 627	2 087
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		6 627	2 087
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		6 627	2 087
RESULTAT COURANT avant impôts		(47 254)	49 322
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	195	342
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		195	342
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 345	1 213
Total des charges exceptionnelles		1 345	1 213
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 150)	(871)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 318	402
TOTAL DES PRODUITS		1 974 111	1 972 787
TOTAL DES CHARGES		2 023 834	1 924 738
EXCEDENT ou DEFICIT		(49 723)	48 049
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			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 967 288,96	<i>100,00</i>	1 970 358,17	<i>100,00</i>	(3 069,21)	<i>-0,16</i>
Cotisations	18 720,00	<i>0,95</i>	19 000,00	<i>0,96</i>	(280,00)	<i>-1,47</i>
756100 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	18 720,00	<i>0,95</i>	19 000,00	<i>0,96</i>	(280,00)	<i>-1,47</i>
Ventes de biens et services	243 216,10	<i>12,36</i>	243 905,03	<i>12,38</i>	(688,93)	<i>-0,28</i>
Ventes de biens	242 896,10	<i>12,35</i>	243 905,03	<i>12,38</i>	(1 008,93)	<i>-0,41</i>
707124 RECETTES CHOCOLATS	187 816,91	<i>9,55</i>	189 052,33	<i>9,59</i>	(1 235,42)	<i>-0,65</i>
707125 RECETTES FOIE GRAS	55 079,19	<i>2,80</i>	54 852,70	<i>2,78</i>	226,49	<i>0,41</i>
Ventes de prestations de service	320,00	<i>0,02</i>			320,00	
708300 PARTICIPATION DES ADH AU WE FAM	320,00	<i>0,02</i>			320,00	
Produits de tiers financeurs	1 658 354,85	<i>84,30</i>	867 934,21	<i>44,05</i>	790 420,64	<i>91,07</i>
Concours publics et subventions d'exploitation	4 420,00	<i>0,22</i>	2 990,00	<i>0,15</i>	1 430,00	<i>47,83</i>
740000 SUBVENTIONS PUBLIQUES	4 420,00	<i>0,22</i>	2 990,00	<i>0,15</i>	1 430,00	<i>47,83</i>
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 555 934,85	<i>79,09</i>	659 181,61	<i>33,45</i>	896 753,24	<i>136,04</i>
754100 DONS PERSONNES PHYSIQUES	367 252,26	<i>18,67</i>	307 927,13	<i>15,63</i>	59 325,13	<i>19,27</i>
754110 DONS PENDANT OP.CHOCO/F.G	316 683,00	<i>16,10</i>	321 444,03	<i>16,31</i>	(4 761,03)	<i>-1,48</i>
754111 DONS DEDIES RECHERCHE MPS	825 395,66	<i>41,96</i>			825 395,66	
754120 ABANDON NOTE DE FRAIS	266,75	<i>0,01</i>	2 530,57	<i>0,13</i>	(2 263,82)	<i>-89,46</i>
754130 DONS EMBALLAGES CADEAUX	34 582,46	<i>1,76</i>	25 071,04	<i>1,27</i>	9 511,42	<i>37,94</i>
754140 DONS SUR MANIFESTATIONS	11 754,72	<i>0,60</i>	2 208,84	<i>0,11</i>	9 545,88	<i>432,17</i>
Ressources générosité du public - Mécénats	28 000,00	<i>1,42</i>	205 762,60	<i>10,44</i>	(177 762,60)	<i>-86,39</i>
754204 MECENAT	23 000,00	<i>1,17</i>	48 000,00	<i>2,44</i>	(25 000,00)	<i>-52,08</i>
754211 DONS DEDIES RECHERCHE MPS			152 762,60	<i>7,75</i>	(152 762,60)	<i>-100,00</i>
754212 MECENAT DEDIES SOCIAL	5 000,00	<i>0,25</i>	5 000,00	<i>0,25</i>		
Contributions financières	70 000,00	<i>3,56</i>			70 000,00	
755100 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	70 000,00	<i>3,56</i>			70 000,00	
Autres produits d'exploitation	46 998,01	<i>2,39</i>	839 518,93	<i>42,61</i>	(792 520,92)	<i>-94,40</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			13 719,20	<i>0,70</i>	(13 719,20)	<i>-100,00</i>
781740 REP.PROV.DEPREC.CREANCES			13 719,20	<i>0,70</i>	(13 719,20)	<i>-100,00</i>
Utilisations des fonds dédiés	46 985,00	<i>2,39</i>	825 776,20	<i>41,91</i>	(778 791,20)	<i>-94,31</i>
789500 UTILISATION FONDS DEDIES RECHER	46 985,00	<i>2,39</i>	825 776,20	<i>41,91</i>	(778 791,20)	<i>-94,31</i>
Autres produits	13,01		23,53		(10,52)	<i>-44,71</i>
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	13,01		23,53		(10,52)	<i>-44,71</i>
Total des charges d'exploitation	2 021 170,33	<i>102,74</i>	1 923 123,43	<i>97,60</i>	98 046,90	<i>5,10</i>
Achats de marchandises	180 067,59	<i>9,15</i>	182 075,65	<i>9,24</i>	(2 008,06)	<i>-1,10</i>
607000 ACHATS CHOCOLATS NEUVILLE	24 011,16	<i>1,22</i>	20 320,45	<i>1,03</i>	3 690,71	<i>18,16</i>
607102 ACHATS CHOCOLATS VALENTINO	86 272,27	<i>4,39</i>	86 639,25	<i>4,40</i>	(366,98)	<i>-0,42</i>
607103 ACHAT CHOCOLATS DE MARLIEU			4 591,46	<i>0,23</i>	(4 591,46)	<i>-100,00</i>
607104 ACH LA BIEN NOMMEE	13 041,19	<i>0,66</i>	12 365,67	<i>0,63</i>	675,52	<i>5,46</i>
607105 ACHATS FOIES GRAS	41 763,60	<i>2,12</i>	41 464,40	<i>2,10</i>	299,20	<i>0,72</i>
607107 ACHAT CHOCO HELFRICH-FARRJOP	9 809,52	<i>0,50</i>	12 255,07	<i>0,62</i>	(2 445,55)	<i>-19,96</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022		01/01/2021		Variations	
	31/12/2022	12 mois	31/12/2021	12 mois		%
607109 ACHATS COMPAGNIE COLONIALE	5 169,85	0,26	4 439,35	0,23	730,50	16,46
Autres achats et charges externes	340 112,08	17,29	246 265,25	12,50	93 846,83	38,11
604001 TRAIT.CHQ OP CHOC/FG LUC.	66,83		57,83		9,00	15,56
604201 LOGISTIQUE OP.CHOC/FG LUC	14 600,00	0,74	14 850,00	0,75	(250,00)	-1,68
605000 ACHATS LOTS LOTERIE	2 619,55	0,13			2 619,55	
605100 ACHATS POUR MANIFESTATIONS	4 170,00	0,21	4 395,00	0,22	(225,00)	-5,12
606140 FOURNITURES CARBURANT	51,61				51,61	
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	2 337,77	0,12	1 778,97	0,09	558,80	31,41
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 394,07	0,22	4 199,97	0,21	194,10	4,62
606401 FOURNITURES OP CHOCO	4 211,52	0,21	3 378,53	0,17	832,99	24,66
606402 FOURNITURES BUREAU ANTENNE			64,00		(64,00)	-100,00
611101 TRAITEMENT INFORMATIQUE LUC.	2 759,16	0,14	2 473,37	0,13	285,79	11,55
611200 EDITION DOC PERSONNALISEES	538,24	0,03	562,99	0,03	(24,75)	-4,40
611201 TRAIT.BONS COMMANDES LUC	1 878,05	0,10	1 615,67	0,08	262,38	16,24
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	36 198,89	1,84	35 022,61	1,78	1 176,28	3,36
613201 LOYER PART SECT LUC	609,24	0,03	418,94	0,02	190,30	45,42
613520 LOCATIONS MAT.TRANSPORT	352,68	0,02			352,68	
614000 CHARGES LOCATIVES	8 995,94	0,46	12 176,01	0,62	(3 180,07)	-26,12
614001 CHARGES LOCATIVES PART SECT LU	140,24	0,01	146,33	0,01	(6,09)	-4,16
615000 TRAVAUX D'ENTRETIEN & DE	2 609,39	0,13	2 354,24	0,12	255,15	10,84
615530 ENTRETIEN MAT.BUREAU	7 027,43	0,36	7 370,69	0,37	(343,26)	-4,66
615610 MAINTENANCE INFORMAT. ET INTER	17 537,83	0,89	16 708,05	0,85	829,78	4,97
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 361,73	0,12	2 226,42	0,11	135,31	6,08
617000 ETUDES ET RECHERCHES	5 340,00	0,27			5 340,00	
618100 DOCUMENTATION GENERALE	290,99	0,01			290,99	
618500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	88,69				88,69	
622600 HONORAIRES COMPTABLES	9 872,10	0,50	12 342,60	0,63	(2 470,50)	-20,02
622602 HONOR.COMMISSAIRE CPTES	6 687,64	0,34	6 096,00	0,31	591,64	9,71
622603 HONORAIRES DIVERS	1 920,00	0,10			1 920,00	
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	528,40	0,03			528,40	
623000 PUBLICITE	7 628,19	0,39	8 461,39	0,43	(833,20)	-9,85
623004 SUPPORTS DE COM/REALISATIONS	23 205,36	1,18	18 345,72	0,93	4 859,64	26,49
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			16,79		(16,79)	-100,00
623101 ANNONCES ET INSERTIONS LUCRATI	770,94	0,04	651,45	0,03	119,49	18,34
623110 FRAIS RENCONTRE FAMILLES	76 420,69	3,88	400,00	0,02	76 020,69	N/S
623111 FRAIS RENCONTRE FAMILLES ANTEN	220,00	0,01			220,00	
623116 FRAIS MANIF	691,37	0,04			691,37	
623120 FRAIS SEJOURS VACANCES	8 295,02	0,42	8 565,72	0,43	(270,70)	-3,16
623121 FRAIS CONGRES	2 000,00	0,10	165,93	0,01	1 834,07	N/S
623400 PRESENTS AUX ADHERENTS			181,15	0,01	(181,15)	-100,00
623600 CATAL.IMPR.OP CHOC/FG NLU	1 173,00	0,06	3 545,50	0,18	(2 372,50)	-66,92
623601 CATAL.IMPR.OP CHOC/FG LUC	5 282,50	0,27	3 573,75	0,18	1 708,75	47,81
623610 REALISATION RECUS FISCAUX	540,00	0,03	552,00	0,03	(12,00)	-2,17
623720 ROUTAGE	3 100,95	0,16	3 277,25	0,17	(176,30)	-5,38
623721 ROUTAGE OP CHOCO	1 099,42	0,06	1 002,86	0,05	96,56	9,63
623810 AIDES DONS AUX FAMILLES	2 746,80	0,14			2 746,80	
624000 TRANSPORTS	3 748,06	0,19	3 148,45	0,16	599,61	19,04
624101 TRANSP.S/ACH OP CHOCO LUC	11 867,36	0,60	13 620,26	0,69	(1 752,90)	-12,87
625101 VOYAGES ET DEPLACEMENTS OP CHO	174,01	0,01	135,19	0,01	38,82	28,72
625102 FRAIS DEPLACEMENT SIEGE	2 273,10	0,12	4 447,14	0,23	(2 174,04)	-48,89
625103 FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRATE	5 862,75	0,30	4 952,65	0,25	910,10	18,38
625104 FRAIS DEPLACEMENT ANTENNE	328,00	0,02			328,00	
625105 FRAIS DEPLACEMENT ADHERENTS	392,11	0,02	27,60		364,51	N/S
625106 FRAIS DEPLACEMENT BENEVOLES	1 988,43	0,10	1 574,14	0,08	414,29	26,32
625109 FRAIS DEPLACEMENT COM FAMILLES	383,57	0,02			383,57	
625110 FRAIS DEPLACEMENT INTERVENANTS	123,00	0,01			123,00	
626100 FRAIS POST AUX	22 781,06	1,16	19 547,57	0,99	3 233,49	16,54
626101 FRAIS POST AUX S'OP CHOCO	5 572,18	0,28	5 924,87	0,30	(352,69)	-5,95
626103 FRAIS POST AUX ANTENNES			104,88	0,01	(104,88)	-100,00
626200 TELEPHONE SIEGE	5 837,63	0,30	5 781,49	0,29	56,14	0,97
626201 TELEPHONE ANT.DIVERSES	816,20	0,04	1 011,64	0,05	(195,44)	-19,32

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
		31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
626202	TELEPHONES PORTABLES	2 487,73	0,13	2 300,37	0,12	187,36	8,14
627000	FRAIS BANCAIRES	1 487,66	0,08	1 554,27	0,08	(66,61)	-4,29
628100	COTISATIONS/ADHESIONS	2 627,00	0,13	5 157,00	0,26	(2 530,00)	-49,06
Aides financières		246 050,00	12,51	983 384,00	49,91	(737 334,00)	-74,98
657000	SUBVENTIONS OCTROYEES	245 000,00	12,45	979 884,00	49,73	(734 884,00)	-75,00
657110	AIDE FINANCIERE VERSEE	1 050,00	0,05	3 500,00	0,18	(2 450,00)	-70,00
Impôts, taxes et versements assimilés		27 651,30	1,41	26 759,76	1,36	891,54	3,33
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	9 939,08	0,51	9 150,71	0,46	788,37	8,62
631101	TAXES S/SALAIRES PART SECT LUC	226,84	0,01	607,70	0,03	(380,86)	-62,67
633300	TAXE SUR FORMATION CONTINUE	6 350,42	0,32	5 957,61	0,30	392,81	6,59
633301	TAXE FORMATION CONTINUE LUC	119,82	0,01	162,46	0,01	(42,64)	-26,25
635111	COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	797,00	0,04	788,00	0,04	9,00	1,14
635120	TAXES FONCIERES	7 094,00	0,36	6 931,21	0,35	162,79	2,35
635121	TAXE FONCIERE PART SECT LUC	73,36	0,01	158,20	0,01	(84,84)	-53,63
635800	AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 034,02	0,15	2 991,50	0,15	42,52	1,42
635801	AUTRES IMPOTS ET TAXE LUC	16,76	0,01	12,37	0,01	4,39	35,49
Salaires et traitements		277 732,02	14,12	261 157,81	13,25	16 574,21	6,35
641100	SALAIRES APPOINT.COMMIS.	262 629,24	13,35	250 323,30	12,70	12 305,94	4,92
641101	SALAIRES S/ OPER.CHOCOL.	5 609,21	0,29	6 825,83	0,35	(1 216,62)	-17,82
641200	CONGES PAYES	4 298,71	0,22	(219,33)	-0,01	4 518,04	N/S
641211	CONGES PAYES LUCRATIF	(122,29)	-0,01	200,49	0,01	(322,78)	-161,00
641400	INDEM.ET AVANT AGES DIVERS	1 780,40	0,09			1 780,40	
641410	TITRES RESTAURANT	3 536,75	0,18	4 027,52	0,20	(490,77)	-12,19
Charges sociales		117 758,22	5,99	114 923,03	5,83	2 835,19	2,47
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	62 254,90	3,16	62 853,41	3,19	(598,51)	-0,95
645101	COTIS URSSAF PART SECT LUC	1 186,42	0,06	1 711,95	0,09	(525,53)	-30,70
645202	COTIS PREVOYANCE	3 405,53	0,17	2 603,08	0,13	802,45	30,83
645211	COTIS PREV...SECT LUC	19,90	0,01	26,66	0,01	(6,76)	-25,36
645310	COTIS.RETRAITE (CADRES)	28 310,03	1,44	27 653,91	1,40	656,12	2,37
645311	COTIS.RETRAITE CADRES OP CHOCO	733,44	0,04	872,87	0,04	(139,43)	-15,97
645400	COTIS. AUX ASSEDIC	11 030,46	0,56	10 513,66	0,53	516,80	4,92
645401	COTIS ASSEDIC SECT LUC	235,58	0,01	286,69	0,01	(51,11)	-17,83
645800	COTIS.MUTUELLES	7 200,94	0,37	6 989,13	0,35	211,81	3,03
645801	COTIS. MUTUELLE S/OP CHOCO	158,18	0,01	190,71	0,01	(32,53)	-17,06
645820	CHARGES SOCIALES S/CONGES	2 544,11	0,13	345,52	0,02	2 198,59	636,31
645821	CHARGES SOC.S/CP LUCRATIF	(70,07)	0,01	126,64	0,01	(196,71)	-155,33
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	748,80	0,04	748,80	0,04		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 393,33	0,07	4 363,83	0,22	(2 970,50)	-68,07
681100	DOTATIONS AUX AMORTISS. INCORP			1 960,08	0,10	(1 960,08)	-100,00
681101	DOTATIONS AUX AMORTIS. OP CHOCO			53,92	0,01	(53,92)	-100,00
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 364,40	0,07	2 286,82	0,12	(922,42)	-40,34
681121	DOT AMORT IMMO CORP OP CHOCO	28,93	0,01	63,01	0,01	(34,08)	-54,09
Reports en fonds dédiés		830 395,66	42,21	103 969,10	5,28	726 426,56	698,69
689500	REPORT FOND DEDIE RECHERCHE	830 395,66	42,21	103 969,10	5,28	726 426,56	698,69
Autres charges		10,13		225,00	0,01	(214,87)	-95,50
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	10,13		225,00	0,01	(214,87)	-95,50
Résultat d'exploitation		(53 881,37)	-2,74	47 234,74	2,40	(101 116,11)	-214,07
Total des produits financiers		6 627,21	0,34	2 087,08	0,11	4 540,13	217,54

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés	6 627,21	<i>0,34</i>	2 087,08	<i>0,11</i>	4 540,13	<i>217,54</i>
764000 REV. VALEURS MOB. PLACEM.	6 627,21	<i>0,34</i>	2 087,08	<i>0,11</i>	4 540,13	<i>217,54</i>
Total des charges financières						
Résultat financier	6 627,21	<i>0,34</i>	2 087,08	<i>0,11</i>	4 540,13	<i>217,54</i>
Résultat courant avant impôts	(47 254,16)	<i>-2,40</i>	49 321,82	<i>2,50</i>	(96 575,98)	<i>-195,81</i>
Total des produits exceptionnels	195,00	<i>0,01</i>	342,03	<i>0,02</i>	(147,03)	<i>-42,99</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	195,00	<i>0,01</i>	342,03	<i>0,02</i>	(147,03)	<i>-42,99</i>
772000 PDT S EXERCICES ANTERIEURS	195,00	<i>0,01</i>	342,03	<i>0,02</i>	(147,03)	<i>-42,99</i>
Total des charges exceptionnelles	1 345,44	<i>0,07</i>	1 212,57	<i>0,06</i>	132,87	<i>10,96</i>
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	1 345,44	<i>0,07</i>	1 212,57	<i>0,06</i>	132,87	<i>10,96</i>
687600 DOT.PROV.DEPREC.EXCEPT.	1 345,44	<i>0,07</i>	1 212,57	<i>0,06</i>	132,87	<i>10,96</i>
Résultat exceptionnel	(1 150,44)	<i>-0,06</i>	(870,54)	<i>-0,04</i>	(279,90)	<i>-32,15</i>
Impôts sur les bénéfices	1 318,00	<i>0,07</i>	402,00	<i>0,02</i>	916,00	<i>227,86</i>
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	1 318,00	<i>0,07</i>	402,00	<i>0,02</i>	916,00	<i>227,86</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(49 722,60)	<i>-2,53</i>	48 049,28	<i>2,44</i>	(97 771,88)	<i>-203,48</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		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	19 914	19 914		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	82 890	78 838	4 051	1 090	
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					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 587		8 587	8 063	
	TOTAL (I)	111 391	98 753	12 638	9 154
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	45 977		45 977	27 093
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	62 973		62 973	72 232
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	23 456	14 723	8 733	9 200	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 942 504		1 942 504	1 127 883	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	25 993		25 993	24 767
	TOTAL (II)	2 100 904	14 723	2 086 181	1 261 175
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 212 294	113 476	2 098 819	1 270 328
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			8 587	8 063
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	151 585	150 536
	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	678 593	631 593
Autres			
Report à nouveau	42	42	
Excédent ou déficit de l'exercice	(49 723)	48 049	
Total des fonds propres (situation nette)	780 497	830 220	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres			
Total des fonds propres	780 497	830 220	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	887 380	103 969
Total des fonds reportés et dédiés	887 380	103 969	
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	64 791	70 771
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	92 851	85 206
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	273 300	180 164	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	430 942	336 140	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	2 098 819	1 270 328	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(49 722,60)	48 049,28
(1) Dont à moins d'un an		430 942	336 140
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	12 637,95	0,60	9 153,89	0,72	3 484,06	38,06
Concessions brevets et droits similaires						
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	19 914,22	0,95	19 914,22	1,57		
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	(19 914,22)	-0,95	(19 914,22)	-1,57		
Autres immobilisations corporelles	4 051,44	0,19	1 090,40	0,09	2 961,04	271,56
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	43 888,64	2,09	43 888,64	3,45		
218300 MATERIEL DE BUREAU	12 743,43	0,61	12 743,43	1,00		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	13 363,66	0,64	11 683,66	0,92	1 680,00	14,38
218400 MOBILIER	12 894,19	0,61	10 219,82	0,80	2 674,37	26,17
281810 AMORT.AG.CONC.DIVERSES	(43 888,64)	-2,09	(43 888,64)	-3,45		
281830 AMORT.MAT.BUREAU	(12 743,45)	-0,61	(12 743,45)	-1,00		
281831 AMTS MATERIEL INFORMATIQU	(11 511,13)	-0,55	(10 593,24)	-0,83	(917,89)	-8,66
281840 AMORT. MOBILIER	(10 695,26)	-0,51	(10 219,82)	-0,80	(475,44)	-4,65
Autres immobilisations financières	8 586,51	0,41	8 063,49	0,63	523,02	6,49
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	8 586,51	0,41	8 063,49	0,63	523,02	6,49
TOTAL II - Actif circulant NET	2 086 180,81	99,40	1 261 174,60	99,28	825 006,21	65,42
Avances & acomptes versés sur commandes	45 976,80	2,19	27 092,83	2,13	18 883,97	69,70
409100 FOURN.ACPTES S/ WE FAMILLE	42 000,00	2,00	27 092,83	2,13	14 907,17	55,02
409110 ACOMPTES FRS DIVERS	3 976,80	0,19			3 976,80	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	62 973,42	3,00	72 231,93	5,69	(9 258,51)	-12,82
411000 CLIENTS	62 973,42	3,00	72 231,93	5,69	(9 258,51)	-12,82
Autres créances	8 733,36	0,42	9 200,09	0,72	(466,73)	-5,07
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	14 722,91	0,70	13 377,47	1,05	1 345,44	10,06
445662 TVA DEDUCT.5.5%	651,58	0,03			651,58	
445663 TVA DEDUCTIBLE S/HA 20%	1 450,57	0,07	1 654,78	0,13	(204,21)	-12,34
445712 TVA COLLECTEE 20%	4,00				4,00	
467010 AVANCES FRAIS ADHERENT'S			71,11	0,01	(71,11)	-100,00
467100 FRAIS PRESIDENT			602,54	0,05	(602,54)	-100,00
467107 FRAIS MEMBRES COMMISSION			9,10		(9,10)	-100,00
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	6 627,21	0,32	6 862,56	0,54	(235,35)	-3,43
496742 PROV.DEPR.PERSONNEL	(14 722,91)	-0,70	(13 377,47)	-1,05	(1 345,44)	-10,06
Disponibilités	1 942 503,98	92,55	1 127 882,57	88,79	814 621,41	72,23
511200 CHEQUES A ENCAISSER	13 214,45	0,63	6 203,85	0,49	7 010,60	113,00
512110 SG SIEGE	2 571,90	0,12	26 751,82	2,11	(24 179,92)	-90,39
512111 SG PACA	118,63	0,01	118,63	0,01		
512117 COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENER	1 841 624,09	87,75	1 010 234,29	79,53	831 389,80	82,30
512211 SG PICARDIE	150,00	0,01	150,00	0,01		
512212 SG LIVRET A	82 547,26	3,93	82 136,55	6,47	410,71	0,50
512216 SG ALSACE	150,00	0,01	150,00	0,01		
512217 SG RHONE ALPES EST	100,16		100,16	0,01		
530000 CAISSE	1 784,99	0,09	1 784,99	0,14		
531000 CAISSE SEJOURS VACANCES	178,50	0,01	188,28	0,01	(9,78)	-5,19
531100 CAISSE DOLLARS	64,00		64,00	0,01		
Charges constatées d'avance	25 993,25	1,24	24 767,18	1,95	1 226,07	4,95
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	12 916,24	0,62	12 472,18	0,98	444,06	3,56
486001 ASSURANCE CONST.AVCE	736,13	0,04	637,54	0,05	98,59	15,46
486003 LOYERS PAYES D AVANCE	12 340,88	0,59	11 657,46	0,92	683,42	5,86
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 098 818,76	100,00	1 270 328,49	100,00	828 490,27	65,22

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	780 497,11	<i>37,19</i>	830 219,71	<i>65,35</i>	(49 722,60)	<i>-5,99</i>
Total des fonds propres (situation nette)	780 497,11	<i>37,19</i>	830 219,71	<i>65,35</i>	(49 722,60)	<i>-5,99</i>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	151 585,04	<i>7,22</i>	150 535,76	<i>11,85</i>	1 049,28	<i>0,70</i>
102200 FDS STATUT. DOTATION RUP	151 585,04	<i>7,22</i>	150 535,76	<i>11,85</i>	1 049,28	<i>0,70</i>
Réserves pour projet de l'entité	678 592,60	<i>32,33</i>	631 592,60	<i>49,72</i>	47 000,00	<i>7,44</i>
106800 AUTRES RESERVES	341 258,51	<i>16,26</i>	341 258,51	<i>26,86</i>		
106801 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - REC	307 334,09	<i>14,64</i>	270 334,09	<i>21,28</i>	37 000,00	<i>13,69</i>
106803 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - ACT	30 000,00	<i>1,43</i>	20 000,00	<i>1,57</i>	10 000,00	<i>50,00</i>
Report à nouveau	42,07		42,07			
110000 REPORT A NOUVEAU	42,07		42,07			
Excédent ou déficit de l'exercice	(49 722,60)	<i>-2,37</i>	48 049,28	<i>3,78</i>	(97 771,88)	<i>-203,48</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	887 379,76	<i>42,28</i>	103 969,10	<i>8,18</i>	783 410,66	<i>753,50</i>
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public	887 379,76	<i>42,28</i>	103 969,10	<i>8,18</i>	783 410,66	<i>753,50</i>
196002 FONDS DEDIES - RECH MPS II			43 985,00	<i>3,46</i>	(43 985,00)	<i>-100,00</i>
196003 FONDS DEDIES - RECH MPS III (C)	880 379,76	<i>41,95</i>	54 984,10	<i>4,33</i>	825 395,66	<i>N/S</i>
196004 FONDS DEDIES - SOCIAL	7 000,00	<i>0,33</i>	5 000,00	<i>0,39</i>	2 000,00	<i>40,00</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	430 941,89	<i>20,53</i>	336 139,68	<i>26,46</i>	94 802,21	<i>28,20</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 791,06	<i>3,09</i>	70 770,50	<i>5,57</i>	(5 979,44)	<i>-8,45</i>
401000 FOURNISSEURS	49 738,23	<i>2,37</i>	55 140,94	<i>4,34</i>	(5 402,71)	<i>-9,80</i>
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	15 052,83	<i>0,72</i>	15 629,56	<i>1,23</i>	(576,73)	<i>-3,69</i>
Dettes fiscales et sociales	92 851,31	<i>4,42</i>	85 205,63	<i>6,71</i>	7 645,68	<i>8,97</i>
428200 CONGES A PAYER	38 937,04	<i>1,86</i>	34 760,62	<i>2,74</i>	4 176,42	<i>12,01</i>
431000 SECURITE SOCIALE	9 406,00	<i>0,45</i>	9 416,00	<i>0,74</i>	(10,00)	<i>-0,11</i>
437202 MEDERIC RETRAITE ET PREVOYANCE	7 065,07	<i>0,34</i>	6 941,93	<i>0,55</i>	123,14	<i>1,77</i>
437203 CHORUM PREVOYANCE	2 232,31	<i>0,11</i>	2 139,88	<i>0,17</i>	92,43	<i>4,32</i>
438620 CHARGES SOCIALES S/C.A P.	22 670,18	<i>1,08</i>	20 196,14	<i>1,59</i>	2 474,04	<i>12,25</i>
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 462,00	<i>0,07</i>	1 111,00	<i>0,09</i>	351,00	<i>31,59</i>
444000 ET AT IMPOTS S/BENEFICES	1 318,00	<i>0,06</i>	402,00	<i>0,03</i>	916,00	<i>227,86</i>
445510 TVA A DECAISSER	2 171,00	<i>0,10</i>	2 107,00	<i>0,17</i>	64,00	<i>3,04</i>
445662 TVA DEDUCT.5.5%			38,91		(38,91)	<i>-100,00</i>
445710 TVA COLLECTEE 5.5%	112,00	<i>0,01</i>			112,00	
447000 IMPOTS TAXES/TAXES S/SAL	2 569,00	<i>0,12</i>	2 578,00	<i>0,20</i>	(9,00)	<i>-0,35</i>
448633 FORMATION CONTINUE	4 908,71	<i>0,23</i>	5 514,15	<i>0,43</i>	(605,44)	<i>-10,98</i>
Autres dettes	273 299,52	<i>13,02</i>	180 163,55	<i>14,18</i>	93 135,97	<i>51,70</i>
467101 FRAIS ADMINISTRATEURS	83,00		248,92	<i>0,02</i>	(165,92)	<i>-66,66</i>
467102 FRAIS SALARIES	233,00	<i>0,01</i>			233,00	
467103 FRAIS BENEVOLES	156,80	<i>0,01</i>			156,80	
467105 FRAIS AUTRES	170,23	<i>0,01</i>	160,70	<i>0,01</i>	9,53	<i>5,93</i>
467106 FRAIS ANTENNE	95,80				95,80	
468610 SUBV ET BOURSES A PAYER	272 560,69	<i>12,99</i>	179 753,93	<i>14,15</i>	92 806,76	<i>51,63</i>

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total du passif	2 098 818,76	100,00	1 270 328,49	100,00	828 490,27	65,22

Edition des dotations

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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		205100		LOGICIELS									
B40200		0000 / 0000		Logiciel exploitation EUDONET		1,00		EUDONET		24/02/2014			
L	33,33	03 - 00		24/02/2014	12 768,00	12 768,00	12 768,00					12 768,00	0,00
B70800		0000 / 0000		LOGICIEL WINDOWS SERVER		1,00		SOLIDATECH		29/08/2017			
L	33,33	03 - 00		29/08/2017	306,22	306,22	306,22					306,22	0,00
B81100		0000 / 0000		MSE A NIVEAU XRM		1,00		EUDONET		19/11/2018			
L	33,33	03 - 00		19/11/2018	6 840,00	6 840,00	6 840,00					6 840,00	0,00
Sous-total					19 914,22	19 914,22	19 914,22	0,00				19 914,22	0,00
Compte		218100		INSTAL./AGENC.DIVERS									
A50700		001 / 0000		SERRURE 3 POINTS		1,00		MULTISERVICES P		28/07/2005			
L	20,00	05 - 00		28/07/2005	1 694,86	1 694,86	1 694,86					1 694,86	0,00
A61100		001 / 0000		CLOISONS VITRES		1,00		AUBERT		17/11/2006			
L	20,00	05 - 00		17/11/2006	16 720,08	16 720,08	16 720,08					16 720,08	0,00
A61200		001 / 0000		CLOISON COMPLEMENTAIRE		1,00		AUBERT		05/12/2006			
L	20,00	05 - 00		05/12/2006	2 272,40	2 272,40	2 272,40					2 272,40	0,00
A70400		001 / 0000		PLAQUE SOIGNIES GRAVEE SU		1,00		DON QUICHOTTE F		30/04/2007			
L	10,00	10 - 00		30/04/2007	8 236,95	8 236,95	8 236,95					8 236,95	0,00
A91201		001 / 0000		TRAVAUX ELECTRIQUES		1,00		CIA		31/12/2009			
L	20,00	05 - 00		31/12/2009	5 083,00	5 083,00	5 083,00					5 083,00	0,00
A91202		001 / 0000		CREATION NVX BUREAUX MODI		1,00		ISOPLAE		31/12/2009			
L	20,00	05 - 00		31/12/2009	9 881,35	9 881,35	9 881,35					9 881,35	0,00
Sous-total					43 888,64	43 888,64	43 888,64	0,00				43 888,64	0,00
Compte		218300		MATERIEL DE BUREAU									
A50100		001 / 0000		BAL BCT 53SN+ MAA9A		1,00		NEOPOST		03/01/2005			
L	33,33	03 - 00		03/01/2005	783,38	783,38	783,38					783,38	0,00
B00400		001 / 0000		PHOTOCOPIEUR WEROX		1,00		ALLIANCES		19/04/2010			
L	20,00	05 - 00		19/04/2010	11 960,00	11 960,00	11 960,00					11 960,00	0,00
Sous-total					12 743,38	12 743,38	12 743,38	0,00				12 743,38	0,00
Compte		218310		MATERIEL INFORMATIQUE									
B20802		0000 / 0000		PC PORTABLE HP 4330S I3-23503M		1,00		NOVATIM		22/08/2012			
L	33,33	03 - 00		22/08/2012	1 006,73	1 006,73	1 006,73					1 006,73	0,00
B21000		0000 / 0000		COMMUTEUR HP V1910		1,00		NOVATIM		17/10/2012			
L	33,33	03 - 00		17/10/2012	331,89	331,89	331,89					331,89	0,00
B41200		0000 / 0000		Ordinateur Portable		1,00		FNAC		20/12/2014			
L	33,33	03 - 00		20/12/2014	540,19	540,19	540,19					540,19	0,00
B51200		0000 / 0000		PC Portable		1,00		Rue Du Commerce		03/12/2015			
L	33,33	03 - 00		03/12/2015	912,98	912,98	912,98					912,98	0,00
B70900		0000 / 0000		PC DELL Optiplex 3050 Core i5		1,00		INMAC WSTORE		07/09/2017			
L	33,33	03 - 00		07/09/2017	3 952,80	3 952,80	3 952,80					3 952,80	0,00
B70901		0000 / 0000		SERVEUR INFO DELL		1,00		INMAC WSTORE		06/09/2017			
L	33,33	03 - 00		06/09/2017	2 673,61	2 673,61	2 673,61					2 673,61	0,00
B90700		0000 / 0000		Ordinateur HP ProDesk 400 G5		1,00		Novatim		08/07/2019			
L	33,33	03 - 00		08/07/2019	829,20	685,63	829,20	143,57				829,20	0,00
C01200		0000 / 0000		PC Portable		1,00		Boulangier		23/12/2020			
L	33,33	03 - 00		23/12/2020	1 436,27	489,40	1 436,27	478,76				968,16	468,11

Edition des dotations

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.				
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte		218310		MATERIEL INFORMATIQUE				(Suite)				
C20600		0000 / 0000		SYSTEME ENCAISSEMENT DONNS		1,00	IRAISER	21/06/2022 (Acq.)				
L	33,33	03 - 00		21/06/2022	1 680,00		1 680,00	295,56		295,56	1 384,44	
Sous-total					13 363,67	10 593,23	13 363,67	FL	917,89	11 511,12	1 852,55	
Compte		218400		MOBILIER								
B00201		001 / 0000		LYSOSOME COSTUME GONFLABL		1,00	AIR ET VOLUME	25/02/2010				
L	50,00	02 - 00		25/02/2010	3 133,52	3 133,52	3 133,52			3 133,52	0,00	
B01001		0000 / 0000		LYSOSOME		1,00	AIR ET VOLUME	02/03/2011				
L	50,00	02 - 00		02/03/2011	3 498,30	3 498,30	3 498,30			3 498,30	0,00	
B91100		0000 / 0000		LYSOSOME COSTUME GONFLABLE		1,00	AIR ET VOLUME	21/11/2019				
L	50,00	02 - 00		21/11/2019	3 588,00	3 588,00	3 588,00			3 588,00	0,00	
C20200		0000 / 0000		STRUCTURE METALLIQUE VML		1,00	MASTERTENT	11/02/2022 (Acq.)				
L	20,00	05 - 00		11/02/2022	2 674,37		2 674,37	475,44		475,44	2 198,93	
Sous-total					12 894,19	10 219,82	12 894,19	FL	475,44	10 695,26	2 198,93	
Compte		275000		DEPOTS & CAUTIONNEMENTS								
A41200		001 / 0000		CAUTION MACH A AFFRANCH		1,00	LA POSTE	09/12/2004				
N	0,00	00 - 00		09/12/2004	500,00		500,00				500,00	
B31200		0000 / 0000		Dépôt Garantie Loyer Proudreed		1,00	PROUDREED	01/10/2013				
N	0,00	00 - 00		01/10/2013	8 086,51		8 086,51				8 086,51	
Sous-total					8 586,51	0,00	8 586,51	0,00		0,00	8 586,51	
Total					111 390,61	97 359,29	111 390,61	FL	1 393,33	98 752,62	12 637,99	

Etats financiers au 31/12/2022

I- Présentation de l'association et faits caractéristiques

Présentation de l'association et faits caractéristiques

I - Présentation de l'association

L'association VAINCRE LES MALADIES LYSOSOMALES régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901, a été fondée le 21 mai 1990.

L'association a pour but:

1. de promouvoir la recherche médicale et scientifique sur les maladies lysosomales,
2. de sensibiliser l'opinion publique et les pouvoirs publics aux problèmes de guérison, de soins ou de prévention de ces maladies,
3. de promouvoir les traitements préconisés par le corps médical et scientifique,
4. d'apporter une aide matérielle, morale, technique aux malades et à leur famille, lutter pour l'accessibilité des logements et lieux publics,
5. de favoriser l'intégration des malades en les associant aux divers courants d'éducation populaire et culturelle.

Pour mener ses actions, l'association mobilise largement les énergies bénévoles. Elle développe également chaque année de multiples opérations de collecte de fonds auprès du public. A cet égard, son financement est totalement dépendant de la générosité du public (personnes physiques ou morales).

Etats financiers au 31/12/2022

II- Principe, règles et méthodes comptables

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 **2 098 819** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 974 111** euros et un total **charges** de **2 023 834** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-49 723** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018

la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983

le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983

les règlements comptables :

- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Règles et Méthodes Comptables

Projets de l'entité et Fonds Dédiés

- Le projet de l'entité est constitué des différents objectifs fixés par les organes statutairement compétents de l'Association pour réaliser l'objet social. Le projet de l'entité est affecté en réserves libres : compte 1068... autres réserves (dont réserves pour projet de l'entité) .
- Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent , à la clôture de l'exercice, la partie des ressources , affectée par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Méthodes comptables appliquées et changements de méthodes

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Il n'y a pas de stock ni d'en cours au 31 décembre 2022.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Engagements de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 32 701 €

La méthode appliquée est définie par la norme comptable IAS n°19 révisée par la norme FAS87.

Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Les hypothèses pour le calcul de ces indemnités sont les suivantes :

- Age de la retraite : 65 ans
- Modalités de calcul conformes à la convention collective des Centres Sociaux et Socioculturels
- Dernière table de mortalité établie par l'INSEE
- Application d'un taux de rotation du personnel faible
- Critère d'actualisation : 4.60 %
- Taux de charges fiscales et sociales : 45% selon le mode de départ.

Ce montant n'est pas comptabilisé.

Règles et Méthodes Comptables

Valorisation du bénévolat

Le recours aux activités bénévoles est intrinsèque à l'association. Il revêt de très nombreuses formes, tant dans leur nature que dans leur durée. Dans le souci de mettre en valeur l'apport primordial de cette ressource, VML a mis en place un outil de suivi et d'évaluation du temps ainsi consacré. La mesure retenue est le jour/homme. Par dérogation au règlement ANC n°2018-06, une valorisation financière de cette estimation est trop aléatoire pour être retenue en comptabilité. En matière d'interprétation, il apparaît en outre plus pertinent de comparer la volumétrie en jour/homme des activités salariées et bénévoles.

Evaluation de la contribution bénévole (en jour/homme) en 2022

Nature des actions	Missions relevant des fonctions électives	Actions relevant des missions sociales	Opération de collecte de fonds et de gestion
Nombre de jours/homme consacrés	75,25	258,00	1 917,40

Au total, le nombre de jours/homme consacré par les bénévoles à Vaincre les Maladies Lysosomales s'élève à 2 250,65 (pour 2 201 en 2021). Il n'est pas évalué dans ce résultat la contribution bénévole des experts scientifiques et médicaux intervenant dans l'évaluation des projets de recherche déposés à VML pour financement.

Comparés aux 1 152 jours ouvrés salariés travaillés, les 2 250,65 jours/bénévoles indiquent l'importance de cette ressource et soulignent si besoin en était le caractère associatif de Vaincre les Maladies Lysosomales.

Le secteur lucratif

Selon les dispositions de la Direction Générale des Impôts, l'activité développée autour de l'opération « chocolat » est soumise aux impôts commerciaux. Il existe donc pour VML un secteur fiscal distinct.

Etats financiers au 31/12/2022

III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	19 914					19 914
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 914					19 914
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	43 889					43 889
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 647		4 354			39 001
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 536		4 354			82 890
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 063		523			8 587
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 063		523			8 587
TOTAL	106 513		4 877			111 391

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	19 914			19 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 914			19 914
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	43 889			43 889
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	33 557	1 393		34 950
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 445	1 393		78 838	
TOTAL		97 359	1 393		98 753

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres	13 377	1 345		14 723	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 377	1 345		14 723
TOTAL GENERAL		13 377	1 345		14 723
Dont dotations et reprises			1 345		
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div> </div>					
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 587	8 587	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	62 973	62 973	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	14 723	14 723	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 106	2 106	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	6 627	6 627	
Charges constatées d'avance	25 993	25 993		
TOTAL DES CREANCES		121 009	121 009	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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	64 791	64 791		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	38 937	38 937		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 374	41 374		
	Impôts sur les bénéfices	1 318	1 318		
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 283	2 283		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 940	8 940		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	273 300	273 300			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		430 942	430 942		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		354 129
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	15 053	15 053
Dettes fiscales et sociales CONGES A PAYER CHARGES SOCIALES S/C.A P. FORMATION CONTINUE	38 937 22 670 4 909	66 516
Autres dettes SUBV ET BOURSES A PAYER	272 561	272 561

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			25 993
Loyer 1er Trimestre	01/01/2023 31/03/2023	12 341	
Assurance	01/01/2023 31/12/2023	669	
EDENRED Tickets restaurants	01/01/2023 31/12/2023	1 782	
EUDONET	01/01/2023 31/12/2023	6 639	
QUADIENT	01/01/2023 31/12/2023	4 274	
XEROBOUTIQUE	01/01/2023 31/12/2023	67	
DALLOZ	01/01/2023 31/12/2023	221	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			25 993

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise	150 536	1 049			151 585
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	631 593	47 000			678 593
Autres réserves					
Report à nouveau	42				42
Excédent ou déficit de l'exercice	48 049	(48 049)		49 723	(49 723)
Situation nette	830 220			49 723	780 497
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	830 220			49 723	780 497

Tableau Réserve Projet de l'Entité

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

Intitulé des projets	Montant début exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice (consommation par affectation résultat)	Diminution de l'exercice (consommation par investissement)	Montant fin exercice
Projet de l'entité Recherche	270 334	37 000			307 334
Projet de l'entité Action Sociale	20 000	10 000			30 000
TOTAL	290 334	47 000			337 334

Variation des Fonds Reportés

	Fonds reportés clôture 31/12/2021	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2022
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
DONS DEDIES RECHERCHE MPS III (B)							
DONS DEDIES RECHERCHE MPS III (C)	54 984	825 396				880 380	
DONS DEDIES RECHERCHE MPS II	43 985		43 985				
DONS DEDIES SOCIAL	5 000	5 000	3 000			7 000	
TOTAL	103 969	830 396	46 985			887 380	

Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits		
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
Professions intermédiaires			
Employés		2	
Ouvriers			10
TOTAL		6	10

L'effectif moyen externe correspond à la volumétrie du bénévolat 2022 (2 251 jours/hommes), rapportée au nombre de jours moyens effectués par un salarié (218 jours/an).

S O M M A I R E C E R

Annexe du Compte d'emploi des Ressources

Tableau d'affectation 2022

C E R 2022-2021

C R O D 2022

Compte d'emploi ressources

ANNEXE DU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES 2020 (CER)

I. MÉTHODE D'ÉLABORATION DU CER

Le CER est réalisé en conformité avec la loi n°91-772 du 7 août 1991 Art 432-17. Les modalités de sa présentation sont en cohérence avec le nouveau règlement comptable n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

II. FORME DU TABLEAU

Le CER comporte cinq rubriques dont le détail est précisé par l'arrêté du 22 mai 2019 fixant les modalités de présentation du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public par des organismes faisant appel public à la générosité :

- Les ressources par origine ;
- Les emplois par destination ;
- Les ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés ;
- Les contributions volontaires en nature ;
- Les fonds dédiés liés à la générosité du public.

Le CER est issu du compte de résultat par origine et destination (CROD)

III. MODALITÉS DE PASSAGE DES COMPTES ANNUELS AU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

Le CER est réalisé à partir du compte de résultat par origine et destination (CROD). Ce dernier est établi à partir d'une balance analytique.

RÉALISATION DU COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)

III.1 Détermination des coûts directs

Les coûts directs correspondent aux coûts qui disparaîtraient si l'action à leur origine n'était pas effectuée. Il s'agit de charges rattachables sans ambiguïté à des emplois. La répartition s'effectue en fonction de la comptabilité analytique par destination pour les emplois directs.

III.2 Détermination des coûts indirects

Ils concernent principalement l'affectation des charges de fonctionnement entre les activités.

Les charges de fonctionnement du siège font l'objet d'une répartition entre les différents secteurs d'activités et missions selon des règles d'affectation préétablies. Cette répartition est effectuée selon les

Compte d'emploi ressources

clés suivantes :

- charges de personnel, incluant les charges patronales et fiscales : l'affectation est basée sur un outil de suivi des temps quotidien individuel.

- charges de fonctionnement et amortissements à répartir : la répartition est effectuée selon le pourcentage de temps de l'ensemble du personnel affecté à chaque activité et mission sur la durée d'utilisation ou de consommation de la charge.

III.3 Affectation des ressources aux emplois

- Dans un premier temps, des affectations directes de ressources et d'emplois sont effectuées.

- Dans un second temps :

- le solde des missions sociales est financé exclusivement par les ressources collectées auprès du public

- les soldes des frais de recherche de fonds et de frais de fonctionnement sont financés par les ressources collectées auprès du public à hauteur du poids des ressources issues de la générosité publique non affectées par les donateurs sur l'ensemble des ressources de l'association libres d'affectation.

- Cas particulier des emplois liés à l'opération LysoSolidarité

La principale opération de collecte de fonds de l'association concerne l'opération LysoSolidarité. Cette initiative a pour particularité d'être adossée à une vente de produits de Noël. En accord avec les dispositions de l'administration fiscale, l'opération est conditionnée à la dissociation physique de l'achat et du don pour les participants. Pour l'association, une comptabilité analytique permet d'identifier un secteur lucratif (vente) et un non lucratif (don).

La marge brute de cette opération (produits de la vente – prix d'achat des produits) doit permettre de financer totalement les frais de gestion de cette opération. Dans l'éventualité d'une insuffisance de financement, la différence serait couverte provisoirement par les fonds propres de l'association. A l'inverse, si un produit résiduel apparaît, le montant est affecté au financement des frais de fonctionnement, et notamment de l'impôt sur les bénéfices consécutifs de cette opération.

IV. LIBELLÉ ET CONTENU DES RUBRIQUES DU CER

Le CER reprend les rubriques du CROD pour la partie des ressources issues de la générosité du public et de leurs emplois.

IV.1 Emplois par destination

>Contenu des missions sociales

Compte d'emploi ressources

Les différentes missions sociales correspondent à la déclinaison de l'objet social. Elles sont au nombre de trois :

- Scientifique/Médicale : financement de la recherche, formation et information des professionnels des secteurs médical et paramédical, réalisation de supports d'information spécialisée, organisation de réunions d'information spécialisée pour les adhérents, action de revendication auprès des Pouvoirs Publics, laboratoires pharmaceutiques et sociétés de biotechnologie,...

- Aide et soutien : prestations apportées auprès des patients, de leurs familles et aidants, organisation de réunions d'information et de soutien, aide financières directes, prise en charge de dépenses non prises en compte par d'autres organismes...

- Sensibilisation du public : opérations visant à sensibiliser sur les maladies lysosomales et l'action de l'association auprès des personnes concernées directement par la maladie, du corps médical et du grand public...

>Contenu des frais de recherche de fonds

Frais d'appel à la générosité du public : frais d'appel et de traitement des dons (dont reçus fiscaux), legs et autres libéralités.

Frais de recherche des autres fonds privés : charges correspondant à l'organisation et la gestion de l'opération LysoSolidarité et autres activités marchandes.

Charges liées à la recherche de mécénats.

>Contenu des frais de fonctionnement

Ils comprennent les frais qui ne sont pas inclus dans les deux rubriques précédentes. Ils correspondent principalement aux :

- frais de gestion, qui regroupent les coûts de structures et des services administratifs du siège,
- impôts et taxes qui ne sont pas directement attribuables aux coûts de personnel.

Par ailleurs, les dotations aux provisions et dépréciations sont renseignées (si dotation ou reprise).

IV.2 Ressources par origine

Cotisations sans contrepartie : cotisations annuelles des adhérents

Dons, legs et mécénat

Autres ressources liées à la générosité du public : produits en numéraire reçus à l'occasion des manifestations grand public organisés par l'association, la marge brute de l'opération LysoSolidarité (vente de produits – prix d'achat des produits) et la participation des adhérents aux manifestations et autres initiatives de l'association (week-end dédiés, séjours été...).

IV.3 Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice

Ces ressources sont comprises hors fonds dédiés. Le solde des ressources collectées auprès du public non

Compte d'emploi ressources

affectées et non utilisées en début d'exercice correspond au solde établi sur le CER 2019 au 31 décembre 2021.

TABLEAU D'AFFECTATION DIRECT DES EMPLOIS DE RESSOURCES COLLECTÉES EN 2022

	Financement direct ressources collectées auprès du public		Financement direct autres ressources						Solde emplois à financer d=a-b-c	Affectation selon ratio de ressources GP (1) e=dXRatio	Affectation par emploi des rces collectées auprès du public utilisées sur 2022		
	Emploi de 2022 a	Fonds dédiés b	Dons affectés	Part. adhérents	Subv. Publique	Cotisations	Produits financiers	Pdts exceptionnels				Autres pdts	c
1. MISSIONS SOCIALES												a-c	
1.1 Réalisées en France													
Actions réalisées directement	472 541			320	4 420							467 801	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	149 000							0				149 000	
1.2 Réalisées à l'étranger													
Actions réalisées directement	0												
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	96 000											96 000	
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS												b+e	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	54 881								4 784			46 936	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	58 045											54 382	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions ou autres concours publics	0											0	
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	181 587					18 720	6 627		0			146 381	
TOTAL		0	0	320	4 420	18 720	6 627	0	4 784	977 181	247 699	960 499	

(1) ratio d'affectation des ressources issues de la générosité du public

Ressources issues de la générosité du public 2022 = 905 408
 Total des ressources de l'association libres de ressources 2022 966 386

Hors dotation sur fonds dédiés
 Hors reprises sur fonds dédiés

R = **93,69%**

Origines et répartitions des subventions

Subventions publiques: 4420 €. Origine: CCAS, CPAM. Elles sont attribuées sur des actions de soutien aux familles. Affectation 100 % en missions sociales.

EMPLOIS PAR DESTINATION	2022	2021	RESSOURCES PAR ORIGINE	2022	2021
1. MISSIONS SOCIALES	712 801	1 334 877	1-RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie	18 720	19 000
Actions réalisées directement	467 801	354 993			
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	149 000	979 884	1.2 Dons, legs et mécénat		
1.2 Réalisées à l'étranger			Dons manuels	1 549 180	814 735
Actions réalisées directement			Legs, donations et assurances-vie	0	0
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	96 000		Mécénat	93 000	48 000
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	101 318	97 718	1.3 Autres ressources liés à la générosité du public	74 903	64 038
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	46 936	42 965			
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	54 382	54 753			
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	146 381	145 954			
I. TOTAL DES EMPLOIS	960 499	1 578 549	I. TOTAL DES RESSOURCES	1 735 803	945 774
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS	0	0	3. REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS	0	0
5. REPORT EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE	830 396	103 969	4. UTILISATION DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS	46 985	825 776
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		89 032	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	8 107	
TOTAL	1 790 895	1 771 550	TOTAL	1 790 895	1 771 550
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)	793 368	704 336
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	-8 107	89 032
			RESSOURCES RÉPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)	785 262	793 368

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION
2022

CHARGES PAR DESTINATION	TOTAL 2022	Dont générosité du public	PRODUITS PAR ORIGINE	TOTAL 2022
1. MISSIONS SOCIALES	717 541	712 801	1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	1 735 803
1.1 Réalisées en France	621 541	616 801	1.1 Cotisations sans contrepartie	18 720
Actions réalisées directement	472 541	467 801	1.2 Dons, legs et mécénat	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	149 000	149 000	Dons manuels	1 549 180
1.2 Réalisées à l'étranger	96 000	96 000	Legs, donations et assurances-vie	0
Actions réalisées directement			Mécénat	93 000
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	96 000	96 000	1.3 Autres produits liés à la générosité du public	74 903
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	112 925	101 318	2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	54 881	46 936	2.1 Cotisation avec contrepartie	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	58 045	54 382	2.2 Parrainage des entreprises	
2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics	0		2.3 Contribution financière sans contrepartie	
			2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 835
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	181 587	146 381	3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	4 420
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS	0	0	4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS	0
6. IMPOT SUR LES BENEFICES	1 318		5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	46 985
7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	830 396	830 396		
TOTAL	1 843 766		TOTAL	1 794 044
RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)	-49 723	-8 107		

CHARGES PAR DESTINATION	2022	2021	PRODUITS PAR ORIGINE	2022	2021
1. MISSIONS SOCIALES	717 541	1 337 867	1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	1 735 803	945 774
1.1 Aider et soutenir	271 153	144 009	1.1 Cotisations sans contrepartie	18 720	19 000
1.2 Favoriser la recherche	245 000	979 884	1.2 Dons, legs et mécénat		
1.3 Améliorer la prise en charge médicale	85 019	94 124	Dons manuels	1 549 180	814 735
1.4 Sensibiliser et faire connaître	116 369	119 850	Legs, donations et assurances-vie	0	0
			Mécénat	93 000	48 000
			1.3 Autres produits liés à la générosité du public	74 903	64 038
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	112 925	112 011	2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	54 881	49 249	2.1 Cotisation avec contrepartie		
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	58 045	62 762	2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics			2.3 Contribution financière sans contrepartie		
			2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 835	2 453
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	181 587	188 413	3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	4 420	2 990
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS	0	0	4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS	0	13 719
6. IMPOT SUR LES BENEFICES	1 318	402	5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	46 985	825 776
7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	830 396	103 969			
TOTAL	1 843 766	1 742 662	TOTAL	1 794 044	1 790 712
RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)	-49 723	48 049			

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Compte de Résultat</i>	<i>1</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>6</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Liasse Fiscale Normale Impôt sur les Sociétés</i>	<i>10</i>
<i>Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	<i>29</i>

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	242 896		242 896	243 905
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	242 896		242 896	243 905
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				242 896	243 905
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			180 068	182 076
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			49 031	47 849
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 234	1 729
	Salaires et traitements			5 487	7 026
	Charges sociales du personnel			2 263	3 216
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			29	117
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				238 112	242 012
RESULTAT D'EXPLOITATION				4 784	1 893

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 784	1 893
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		4 784	1 893
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		242 896	243 905
TOTAL DES CHARGES		238 112	242 012
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 784	1 893

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	242 896	100,00	243 905	100,00	(1 009)	-0,41
Ventes de marchandises	242 896	100,00	243 905	100,00	(1 009)	-0,41
- Achats de marchandises	180 068	74,13	182 076	74,65	(2 008)	-1,10
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	62 829	25,87	61 829	25,35	999	1,62
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	62 829	25,87	61 829	25,35	999	1,62
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	14 667	6,04	14 908	6,11	(241)	-1,62
- Achats non stockés	4 212	1,73	3 379	1,39	833	24,66
- Autres charges externes	30 153	12,41	29 563	12,12	590	2,00
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	49 031	20,19	47 849	19,62	1 182	2,47
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	13 797	5,68	13 980	5,73	(183)	-1,31
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	347	0,14	770	0,32	(424)	-54,99
- Autres impôts et taxes	887	0,37	959	0,39	(71)	-7,45
- Salaires et traitements	5 487	2,26	7 026	2,88	(1 539)	-21,91
- Charges sociales	2 263	0,93	3 216	1,32	(952)	-29,61
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 813	1,98	2 010	0,82	2 803	139,48
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	29	0,01	117	0,05	(88)	-75,26
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	4 784	1,97	1 893	0,78	2 891	152,74
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 784	1,97	1 893	0,78	2 891	152,74
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 784	1,97	1 893	0,78	2 891	152,74

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	242 896,10	<i>100,00</i>	243 905,03	<i>100,00</i>	(1 008,93)	<i>-0,41</i>
Ventes de marchandises	242 896,10	<i>100,00</i>	243 905,03	<i>100,00</i>	(1 008,93)	<i>-0,41</i>
Ventes de marchandises FRANCE	242 896,10	<i>100,00</i>	243 905,03	<i>100,00</i>	(1 008,93)	<i>-0,41</i>
707124 RECETTES CHOCOLATS VALENT	187 816,91	<i>77,32</i>	189 052,33	<i>77,51</i>	(1 235,42)	<i>-0,65</i>
707125 RECETTES FOIE GRAS	55 079,19	<i>22,68</i>	54 852,70	<i>22,49</i>	226,49	<i>0,41</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	242 896,10	<i>100,00</i>	243 905,03	<i>100,00</i>	(1 008,93)	<i>-0,41</i>
Total des charges d'exploitation	238 112,12	<i>98,03</i>	242 012,20	<i>99,22</i>	(3 900,08)	<i>-1,61</i>
Achats de marchandises	180 067,59	<i>74,13</i>	182 075,65	<i>74,65</i>	(2 008,06)	<i>-1,10</i>
607000 ACHATS Chocolats NEUVILLE	24 011,16	<i>9,89</i>	20 320,45	<i>8,33</i>	3 690,71	<i>18,16</i>
607102 ACHATS CHOCOLATS VALENTIN	86 272,27	<i>35,52</i>	86 639,25	<i>35,52</i>	(366,98)	<i>-0,42</i>
607103 ACHAT CHOCOLAT DE MARLIEU			4 591,46	<i>1,88</i>	(4 591,46)	<i>-100,00</i>
607104 Achats La Bien Nommée	13 041,19	<i>5,37</i>	12 365,67	<i>5,07</i>	675,52	<i>5,46</i>
607105 ACHATS FOIES GRAS	41 763,60	<i>17,19</i>	41 464,40	<i>17,00</i>	299,20	<i>0,72</i>
607107 ACHAT CHOCOL HELFRICH FARRJOP	9 809,52	<i>4,04</i>	12 255,07	<i>5,02</i>	(2 445,55)	<i>-19,96</i>
607109 ACHATS COMPAGNIE COLONIALE	5 169,85	<i>2,13</i>	4 439,35	<i>1,82</i>	730,50	<i>16,46</i>
Autres achats et charges externes	49 031,45	<i>20,19</i>	47 849,05	<i>19,62</i>	1 182,40	<i>2,47</i>
604000 ETUDES PREST.SERVICES	66,83	<i>0,03</i>	57,83	<i>0,02</i>	9,00	<i>15,56</i>
604200 LOGISTIQUE	14 600,00	<i>6,01</i>	14 850,00	<i>6,09</i>	(250,00)	<i>-1,68</i>
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 211,52	<i>1,73</i>	3 378,53	<i>1,39</i>	832,99	<i>24,66</i>
611100 TRAITEMENT INFORMATIQUE	2 759,16	<i>1,14</i>	2 473,37	<i>1,01</i>	285,79	<i>11,55</i>
611200 EDITIQUE OP CHOCO	1 878,05	<i>0,77</i>	1 615,67	<i>0,66</i>	262,38	<i>16,24</i>
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	609,24	<i>0,25</i>	418,94	<i>0,17</i>	190,30	<i>45,42</i>
614000 CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE	140,24	<i>0,06</i>	146,33	<i>0,06</i>	(6,09)	<i>-4,16</i>
623100 ANNONCES & INSERTIONS	770,94	<i>0,32</i>	651,45	<i>0,27</i>	119,49	<i>18,34</i>
623600 BROCHURES DEPLIANTS	5 282,50	<i>2,17</i>	3 573,75	<i>1,47</i>	1 708,75	<i>47,81</i>
623720 ROUTAGE	1 099,42	<i>0,45</i>	1 002,86	<i>0,41</i>	96,56	<i>9,63</i>
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	11 867,36	<i>4,89</i>	13 620,26	<i>5,58</i>	(1 752,90)	<i>-12,87</i>
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	174,01	<i>0,07</i>	135,19	<i>0,06</i>	38,82	<i>28,72</i>
626100 FRAIS POSTAUX OP.CHO.	5 572,18	<i>2,29</i>	5 924,87	<i>2,43</i>	(352,69)	<i>-5,95</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	1 233,78	<i>0,51</i>	1 728,73	<i>0,71</i>	(494,95)	<i>-28,63</i>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	226,84	<i>0,09</i>	607,70	<i>0,25</i>	(380,86)	<i>-62,67</i>
633300 FORM.PROFESS.CONTINUE	119,82	<i>0,05</i>	162,46	<i>0,07</i>	(42,64)	<i>-26,25</i>
635111 Cotisation Fonciere Entreprise	797,00	<i>0,33</i>	788,00	<i>0,32</i>	9,00	<i>1,14</i>
635120 TAXES FONCIERES	73,36	<i>0,03</i>	158,20	<i>0,06</i>	(84,84)	<i>-53,63</i>
635800 AUTRES DROITS	16,76	<i>0,01</i>	12,37	<i>0,01</i>	4,39	<i>35,49</i>
Salaires et traitements	5 486,92	<i>2,26</i>	7 026,32	<i>2,88</i>	(1 539,40)	<i>-21,91</i>
641100 SALAIRES & APPOINTEMENTS	5 609,21	<i>2,31</i>	6 825,83	<i>2,80</i>	(1 216,62)	<i>-17,82</i>
641200 CONGES PAYES	(122,29)	<i>-0,05</i>	200,49	<i>0,08</i>	(322,78)	<i>-161,00</i>
Charges sociales du personnel	2 263,45	<i>0,93</i>	3 215,52	<i>1,32</i>	(952,07)	<i>-29,61</i>
645100 COTIS. A L'URSSAF	1 186,42	<i>0,49</i>	1 711,95	<i>0,70</i>	(525,53)	<i>-30,70</i>
645200 COTIS. RETRAITE	19,90	<i>0,01</i>	26,66	<i>0,01</i>	(6,76)	<i>-25,36</i>
645300 COTIS. RETRAITE PREVOYAN.	733,44	<i>0,30</i>	872,87	<i>0,36</i>	(139,43)	<i>-15,97</i>
645400 COTIS. ASSEDIC	235,58	<i>0,10</i>	286,69	<i>0,12</i>	(51,11)	<i>-17,83</i>
645800 COTIS. MUTUELLE	158,18	<i>0,07</i>	190,71	<i>0,08</i>	(32,53)	<i>-17,06</i>
645820 CHARGES SOCIALES S/CP	(70,07)	<i>-0,03</i>	126,64	<i>0,05</i>	(196,71)	<i>-155,33</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	28,93	<i>0,01</i>	116,93	<i>0,05</i>	(88,00)	<i>-75,26</i>
681110 DOT.AMT IMMO INCORPORELLE			53,92	<i>0,02</i>	(53,92)	<i>-100,00</i>
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	28,93	<i>0,01</i>	63,01	<i>0,03</i>	(34,08)	<i>-54,09</i>
Résultat d'exploitation	4 783,98	<i>1,97</i>	1 892,83	<i>0,78</i>	2 891,15	<i>152,74</i>
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	4 783,98	<i>1,97</i>	1 892,83	<i>0,78</i>	2 891,15	<i>152,74</i>
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	4 783,98	<i>1,97</i>	1 892,83	<i>0,78</i>	2 891,15	<i>152,74</i>

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)					
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 et comptes rattachés					
Autres créances	33 904		33 904	29 272	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (III)		33 904		33 904	29 272
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 904		33 904	29 272

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	567	567
	Report à nouveau	8 750	6 857
	Résultat de l'exercice	4 784	1 893
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total des capitaux propres	14 101	9 317	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
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 (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 520	17 847
Dettes fiscales et sociales	2 283	2 107	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	19 803	19 954	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	33 904	29 272	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 783,98	1 892,83	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 803	19 954	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	33 904,36	<i>100,00</i>	29 271,50	<i>100,00</i>	4 632,86	<i>15,83</i>
Autres créances	33 904,36	<i>100,00</i>	29 271,50	<i>100,00</i>	4 632,86	<i>15,83</i>
445661 TVA DEDUCT	2 102,15	<i>6,20</i>	1 615,87	<i>5,52</i>	486,28	<i>30,09</i>
445711 TVA COLLECTEE	4,00	<i>0,01</i>			4,00	
180000 COMPTE DE LIAISON	31 798,21	<i>93,79</i>	27 655,63	<i>94,48</i>	4 142,58	<i>14,98</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	33 904,36	<i>100,00</i>	29 271,50	<i>100,00</i>	4 632,86	<i>15,83</i>

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	14 101,36	<i>41,59</i>	9 317,38	<i>31,83</i>	4 783,98	<i>51,34</i>
Autres réserves	567,36	<i>1,67</i>	567,36	<i>1,94</i>		
106800 AUTRES RESERVES REGLEM.	567,36	<i>1,67</i>	567,36	<i>1,94</i>		
Report à nouveau	8 750,02	<i>25,81</i>	6 857,19	<i>23,43</i>	1 892,83	<i>27,60</i>
110000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	8 750,02	<i>25,81</i>	6 857,19	<i>23,43</i>	1 892,83	<i>27,60</i>
Résultat de l'exercice	4 783,98	<i>14,11</i>	1 892,83	<i>6,47</i>	2 891,15	<i>152,74</i>
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	19 803,00	<i>58,41</i>	19 954,12	<i>68,17</i>	(151,12)	<i>-0,76</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 520,00	<i>51,67</i>	17 847,12	<i>60,97</i>	(327,12)	<i>-1,83</i>
400000 FOURNISSEURS	17 520,00	<i>51,67</i>	17 847,12	<i>60,97</i>	(327,12)	<i>-1,83</i>
Dettes fiscales et sociales	2 283,00	<i>6,73</i>	2 107,00	<i>7,20</i>	176,00	<i>8,35</i>
445510 TVA A DECAISSER	2 171,00	<i>6,40</i>	2 107,00	<i>7,20</i>	64,00	<i>3,04</i>
445710 TVA COLLECTEE	112,00	<i>0,33</i>			112,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	33 904,36	<i>100,00</i>	29 271,50	<i>100,00</i>	4 632,86	<i>15,83</i>

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 2 TER AVENUE DE FRANCE		91300 MASSY					
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * 3 8 4 7 1 9 2 0 9 0 0 0 4 9							
		Exercice N, clos le, 31122022					
		N-1 31122021					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI				
TO TAL (II)		BJ	BK				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY			
		Autres créances (3)	BZ	CA	33 904	33 904	29 272
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités	CF		CG				
Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI				
TO TAL (III)		CJ	CK	33 904	33 904	29 272	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	33 904	33 904	29 272	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	567	567
	Report à nouveau	DH	8 750	6 857
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 784	1 893
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	14 101	9 317
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	17 520	17 847
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 283	2 107
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	19 803	19 954
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	33 904	29 272
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	19 803	19 954	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
Désignation de l'entreprise : Association V.M.L. Néant <input type="checkbox"/> *								
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	242 896	FB	FC	242 896	243 905	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE	FF			
		FG		FH	FI			
		FJ	242 896	FK	FL	242 896	243 905	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP			
	Autres produits (1) (11)				FQ			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	242 896	243 905
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	180 068	182 076	
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	49 031	47 849	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	1 234	1 729	
	Salaires et traitements *				FY	5 487	7 026	
	Charges sociales (10)				FZ	2 263	3 216	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	29	117
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	238 112
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	4 784	1 893
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR			
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 784	1 893

Désignation de l'entreprise <u>Association V.M.L.</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	242 896
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	238 112
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	4 784
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise **Association V.M.L.**

Néant *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations			
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
						1	2	3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3	KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX	
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM	
	TOTAL III				LN		LO		LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T
Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V		
TOTAL IV				LQ		LR		LS		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG		ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
		1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT		MU	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
TOTAL III		IY		NG		NH		NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G	
	TOTAL IV		I3		NJ		NK		2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL		ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Exercice N clos le : **31 12 20 22**

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **Association V.M.L.** Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
 - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
 - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.							Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV		QW		QX	
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN		ØP		ØQ		ØR	
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * 	6A	6B	6C	6D
			6E	6F	6G	6H
			Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
			9U	9V	9W	9X
			Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

Désignation de l'entreprise : Association V.ML.			Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	2 106	2 106	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	31 798	31 798		
	Charges constatées d'avance		VS				
	TOTAUX			VT	33 904	33 904	VV
RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d' 1 an à l'origine		VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	17 520	17 520			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 283	2 283		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	19 803	19 803	VZ	
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122022				
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA 4 784						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	XE					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW					
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7						
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7						
RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8			
			- imposées au taux de 0 %						ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme		WN				
						- Plus-values soumises au régime des fusions		WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XR						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ				
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3						
TOTAL I						WR 4 784						
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV			
			- imposées au taux de 0 %						WH			
			- imposées au taux de 19 %						WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs						XB			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6						
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ						
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A	XA					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX						
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .						ZY						
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *						XD					
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XF	
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septedecies)		PB		
		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XS						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI	XG		
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	Dt déd. exc (art 39 decies D)		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2						
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI		4 784				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL 4 784				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		0				
								XO 0				

Désignation de l'entreprise Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	6 499	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	4 784	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	1 715	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 715	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	6 857	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB						
							ZD						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 893		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	8 750		Report à nouveau <small>(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)</small>	ZG			8 750				
								TOTAL II		8 750			
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	19 304	18 997				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété				J8	609	XQ	749	565				
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	28 978	28 287				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	49 031	47 849				
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	797	788				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	437	941				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	1 234	1 729				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	16 508	17 157				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	31 366	32 377				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) *						ØB	5 487					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%	%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR		
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG				
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH				
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑩		
				19%	15% ou 12,80%	0%	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L. Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❸ - ❹
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

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

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I	SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II	RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		1
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		242 896
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
	TOTAL 1	OX	242 896
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	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL 2	OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		198 946
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		29 544
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		17
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	TOTAL 3	OJ	228 507
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	14 390
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (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)		SA	14 390
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 monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		242 896
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2022	GZ 31/12/2022
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

(1) Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE **3|1|1|2|2|0|2|2|** N° SIRET **3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **Association V.M.L.**

ADRESSE (voie) **2 TER AVENUE DE FRANCE**

CODE POSTAL **91300** VILLE **MASSY**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3
---	----	--	----

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4
---	----	--	----

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 numéroter 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

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

1/1

(1)

Néant *

N° de dépôt

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

N° SIRET 3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association V.M.L.

ADRESSE (voie) 2 TER AVENUE DE FRANCE

CODE POSTAL 91300 VILLE MASSY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration: SIE MASSY NORD, 11 Rue Appert, 91305 MASSY CEDEX
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
Association V.M.L.
2 TER AVENUE DE FRANCE
91300 MASSY
651 Insp. IFU, 316082 N° dossier, 38471920900049 N° Siret

B ACTIVITÉ
Activités exercées (souligner l'activité principale): **ASSOC-SECTEUR LUCRATIF**
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal: 0, Bénéfice imposable au taux de 15%, Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15%, Plus-values à long terme imposables au taux de 19%, Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%, Plus-values exonérées art.238 quindecies
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
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) Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE

ECF Désignation du prestataire

OGA/OMGA Viseur conventionné
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : ACCIS AUDIT, IMMEUBLE LE SAINT CLAIR, 10 RUE JOHANNES GUTENBERG, 91000 EVRY-COURCOURONNES, 01 60 77 09 77
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A Massy, le 18040202, Signature et qualité du déclarant LE BASTARD DIRECTEUR

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de suppression des données et un droit de portabilité.

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association V.M.L.
31122022

K 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)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON

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