# TSARAP

coopérative

expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon


8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02



les scop
SOCIÉTÉS COOPÉRATIVES ET PARTICIPATIVES

CRCC
COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES LYON

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Région Rhône-Alpes

# ASSOCIATION MEDIATONE

Numéro SIRET : **43172522500038**
Code APE : **9002Z**

29 Rue des Capucins
69001 LYON

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2021 au 30/06/2022

# Sommaire

**Rapport de présentation** 2
**Bilan et résultat association** 3
**Annexes association 2022** 17
**Soldes intermédiaires de gestion** 27
**Liasse 2022 IS RN** 32

# Rapport de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association MEDIATONE pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables*.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 62 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|---|---|---|
| total du bilan | 1 064 097,30 | Euros |
| chiffre d'affaires | 1 929 719,72 | Euros |
| résultat net comptable | 55 552,61 | Euros |

Fait à LYON
Le 26/10/2022

Frédéric Moiroux
Expert-Comptable

Bruno La Marle
Responsable du dossier

# Bilan et résultat association

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

## BILAN ACTIF

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| ACTIF | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) Net | % | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***ACTIF IMMOBILISE*** | | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 890 | 890 | | | | | |
| . Fonds commercial | 43 500 | | 43 500 | 4,09 | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | 7 667 | 2 625 | 5 042 | 0,47 | 211 | 0,02 | |
| . Autres immobilisations corporelles | 33 129 | 17 060 | 16 069 | 1,51 | 7 826 | 0,72 | |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | 25 965 | | 25 965 | 2,44 | 27 882 | 2,57 | |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| . Prêts | | | | | | | |
| . Autres | 6 605 | | 6 605 | 0,62 | 2 730 | 0,25 | |
| ***TOTAL (I)*** | ***117 756*** | ***20 575*** | ***97 181*** | 9,13 | ***38 649*** | 3,56 | |
| ***ACTIF CIRCULANT*** | | | | | | | |
| Stocks et en-cours | 2 915 | 1 322 | 1 593 | 0,15 | 3 397 | 0,31 | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 14 086 | | 14 086 | 1,32 | | | |
| Créances | | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 152 001 | 420 | 151 581 | 14,25 | 33 744 | 3,11 | |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | | |
| . Autres | 95 671 | | 95 671 | 8,99 | 123 619 | 11,38 | |
| Valeurs mobilières de placement | 12 920 | | 12 920 | 1,21 | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | 603 854 | | 603 854 | 56,75 | 817 191 | 75,23 | |
| Charges constatées d'avance | 87 211 | | 87 211 | 8,20 | 69 622 | 6,41 | |
| ***TOTAL (II)*** | ***968 658*** | ***1 742*** | ***966 916*** | 90,87 | ***1 047 575*** | 96,44 | |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | | |
| Ecarts de conversion Actif (V) | | | | | | | |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)*** | ***1 086 414*** | ***22 317*** | ***1 064 097*** | 100,00 | ***1 086 224*** | 100,00 | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# BILAN PASSIF

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS PROPRES*** | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| . Autres | 591 594 | 55,60 | 327 646 | 30,16 |
| Report à nouveau | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 55 553 | 5,22 | 263 947 | 24,30 |
| Situation nette (sous total) | 647 146 | 60,82 | 591 594 | 54,46 |
| Fonds propres consomptibles | | | | |
| Subventions d'investissement | 2 620 | 0,25 | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***649 766*** | 61,06 | ***591 594*** | 54,46 |
| ***FONDS REPORTES ET DEDIES*** | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **PROVISIONS** | | | | |
| Provisions pour risques | 49 216 | 4,63 | 30 000 | 2,76 |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | ***49 216*** | 4,63 | ***30 000*** | 2,76 |
| **DETTES** | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 316 | 0,41 | 151 290 | 13,93 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 166 173 | 15,62 | 122 868 | 11,31 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 112 415 | 10,56 | 42 315 | 3,90 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 16 992 | 1,60 | 842 | 0,08 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 65 219 | 6,13 | 147 315 | 13,56 |
| ***TOTAL (IV)*** | ***365 115*** | 34,31 | ***464 630*** | 42,77 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)** | **1 064 097** | 100,00 | ***1 086 224*** | 100,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | % | Total | % | Variation | % |
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | 7 696 | | 1 198 | | 6 498 | 542,40 |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | 1 922 024 | | 206 443 | | 1 715 581 | 831,02 |
| - dont parrainages | 191 167 | | 66 201 | | 124 966 | 188,77 |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 469 350 | | 645 211 | | -175 861 | -27,25 |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Dons manuels | 8 000 | | | | 8 000 | N/S |
| - Mécénats | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | 4 822 | | 9 288 | | -4 466 | -48,07 |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 1 434 | | 834 | | 600 | 71,94 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 146 | | 19 | | 127 | 668,42 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | ***2 413 471*** | | ***862 993*** | | ***1 550 478*** | 179,66 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 1 522 183 | | 341 814 | | 1 180 369 | 345,32 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 156 | | 3 835 | | 7 321 | 190,90 |
| Salaires et traitements | 522 363 | | 180 716 | | 341 647 | 189,05 |
| Charges sociales | 188 316 | | 73 414 | | 114 902 | 156,51 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 6 772 | | 5 860 | | 912 | 15,56 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 150 087 | | 7 818 | | 142 269 | N/S |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | ***2 400 877*** | | ***613 458*** | | ***1 787 419*** | |
| ***RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)*** | ***12 594*** | | ***249 535*** | | ***-236 941*** | -94,94 |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 757 | | 1 329 | | 428 | 32,20 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | ***1 757*** | | ***1 329*** | | ***428*** | 32,20 |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 3 231 | | | | 3 231 | N/S |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |
| ***Total des charges financières (IV)*** | ***3 231*** | | | | ***3 231*** | N/S |
| ***RESULTAT FINANCIER (III - IV)*** | ***-1 474*** | | ***1 329*** | | ***-2 803*** | -210,90 |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| ***RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)*** | ***11 120*** | ***250 864*** | ***-239 744*** | -95,56 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | 78 967 | 40 186 | 38 781 | 96,50 |
| Sur opérations en capital | 655 | 3 834 | -3 179 | -82,91 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (V)*** | ***79 622*** | ***44 021*** | ***35 601*** | 80,87 |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 877 | 210 | 1 667 | 793,81 |
| Sur opérations en capital | | 331 | -331 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 19 216 | 30 000 | -10 784 | -35,94 |
| ***Total des charges exceptionnelles (VI)*** | ***21 093*** | ***30 541*** | ***-9 448*** | -30,93 |
| ***RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)*** | ***58 530*** | ***13 479*** | ***45 051*** | 334,23 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 14 097 | 396 | 13 701 | N/S |
| Total des produits (I + III + V) | 2 494 851 | 908 343 | 1 586 508 | 174,66 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 2 439 298 | 644 395 | 1 794 903 | 278,54 |
| ***EXCEDENT OU DEFICIT*** | ***55 553*** | ***263 947*** | ***-208 394*** | -78,94 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| ACTIF | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***ACTIF IMMOBILISE*** | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | **890** | **890** | | | | |
| *205000 Logiciels, immos incorporelles* | *890* | | *890* | 0,08 | *890* | 0,08 |
| *280500 Amort. logiciels* | | *890* | *-890* | -0,07 | *-890* | -0,07 |
| . Fonds commercial | **43 500** | | **43 500** | 4,09 | | |
| *206000 Droit au bail* | *43 500* | | *43 500* | 4,09 | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | **7 667** | **2 625** | **5 042** | 0,47 | **211** | 0,02 |
| *215400 Matériel et outillage* | *7 667* | | *7 667* | 0,72 | *1 364* | 0,13 |
| *281540 Amort. materiel et outillage* | | *2 625* | *-2 625* | -0,24 | *-1 154* | -0,10 |
| . Autres immobilisations corporelles | **33 129** | **17 060** | **16 069** | 1,51 | **7 826** | 0,72 |
| *218200 Matériel transport* | *11 333* | | *11 333* | 1,07 | *11 333* | 1,04 |
| *218300 Matériel bureau* | *13 941* | | *13 941* | 1,31 | *7 465* | 0,69 |
| *218410 Matériel mobilier* | *7 855* | | *7 855* | 0,74 | *788* | 0,07 |
| *281820 Amort. matériel transport* | | *8 800* | *-8 800* | -0,82 | *-6 204* | -0,56 |
| *281830 Amort. matériel bureau* | | *7 239* | *-7 239* | -0,67 | *-4 767* | -0,43 |
| *281841 Amort. mobilier* | | *1 021* | *-1 021* | -0,09 | *-787* | -0,06 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | **25 965** | | **25 965** | 2,44 | **27 882** | 2,57 |
| *261000 Titres de participation* | *412* | | *412* | 0,04 | *412* | 0,04 |
| *267100 Participation financières SCI* | *25 553* | | *25 553* | 2,40 | *27 470* | 2,53 |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | **6 605** | | **6 605** | 0,62 | **2 730** | 0,25 |
| *275000 Dépots et cautions versés* | *6 605* | | *6 605* | 0,62 | *2 730* | 0,25 |
| ***TOTAL (I)*** | ***117 756*** | ***20 575*** | ***97 181*** | 9,13 | ***38 649*** | 3,56 |
| ***ACTIF CIRCULANT*** | | | | | | |
| Stocks et en-cours | **2 915** | **1 322** | **1 593** | 0,15 | **3 397** | 0,31 |
| *332000 Stock gobelets et divers* | *1 263* | | *1 263* | 0,12 | *3 067* | 0,28 |
| *355010 Stock CD La Mine de Rien 3* | *8* | | *8* | 0,00 | *8* | 0,00 |
| *355020 Stock CD La Mine de Rien 4* | *1 470* | | *1 470* | 0,14 | *1 470* | 0,14 |
| *355110 Stock CD Faik* | *175* | | *175* | 0,02 | *175* | 0,02 |
| *395502 Prov. dépr. stock CD* | | *1 322* | *-1 322* | -0,11 | *-1 322* | -0,11 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | **14 086** | | **14 086** | 1,32 | | |
| *409100 Fourn.avances s/comm* | *14 086* | | *14 086* | 1,32 | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | **152 001** | **420** | **151 581** | 14,25 | **33 744** | 3,11 |
| *411017 Big Scoop* | *348* | | *348* | 0,03 | | |
| *411020 Vai la Bott* | *182* | | *182* | 0,02 | | |
| *411022 VRAC Lyon Met* | *960* | | *960* | 0,09 | | |
| *411100 Clients* | *149 503* | | *149 503* | 14,05 | *33 156* | 3,05 |
| *416000 Clients douteux* | *1 008* | | *1 008* | 0,09 | *1 008* | 0,09 |
| *491000 Provision dépréciation clients* | | *420* | *-420* | -0,03 | *-420* | -0,03 |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| ACTIF | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) Net | % | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | | |
| . Autres | **95 671** | | **95 671** | 8,99 | **123 619** | 11,38 | |
| *4011000000 Coll fournisseurs* | *838* | | *838* | 0,08 | *16 366* | 1,51 | |
| *437000 Pôle emploi intermittents* | | | | | *1 863* | 0,17 | |
| *438700 Charges sociales à recevoir* | *786* | | *786* | 0,07 | | | |
| *441010 Sub-région* | *20 000* | | *20 000* | 1,88 | | | |
| *441044 Sub-mairies diverses* | *4 200* | | *4 200* | 0,39 | | | |
| *441700 Subventions d'exploitation à recevoir* | *46 324* | | *46 324* | 4,35 | *49 133* | 4,52 | |
| *442200 ASP chômage partiel* | | | | | *3 185* | 0,29 | |
| *445600 TVA sur achats* | | | | | *743* | 0,07 | |
| *445710 TVA sur ventes à 2,1 %* | *54* | | *54* | 0,01 | | | |
| *445730 TVA sur ventes à 5,5 %* | *1 113* | | *1 113* | 0,10 | *149* | 0,01 | |
| *445750 TVA sur ventes à 20%* | *539* | | *539* | 0,05 | *145* | 0,01 | |
| *445830 Remboursement de TVA demandé* | | | | | *4 701* | 0,43 | |
| *445860 TVA sur factures non parvenues* | *3 061* | | *3 061* | 0,29 | *1 037* | 0,10 | |
| *448700 État produits à recevoir* | | | | | *33 845* | 3,12 | |
| *467101 Debiteurs divers collectif* | *13 522* | | *13 522* | 1,27 | *3 845* | 0,35 | |
| *468700 Produits à recevoir* | *5 234* | | *5 234* | 0,49 | *8 608* | 0,79 | |
| Valeurs mobilières de placement | **12 920** | | **12 920** | 1,21 | | | |
| *507000 Compte à terme* | *12 920* | | *12 920* | 1,21 | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | **603 854** | | **603 854** | 56,75 | **817 191** | 75,23 | |
| *512000 Crédit Mutuel* | *148 477* | | *148 477* | 13,95 | *217 158* | 19,99 | |
| *512800 Livret partenaire association* | *374 134* | | *374 134* | 35,16 | *598 477* | 55,10 | |
| *512900 Livret Bleu CM* | *76 517* | | *76 517* | 7,19 | | | |
| *530000 Caisse* | *3 373* | | *3 373* | 0,32 | *1 468* | 0,14 | |
| *530100 Caisse gonettes* | *183* | | *183* | 0,02 | *89* | 0,01 | |
| *530200 Fonds de caisse concerts* | *1 170* | | *1 170* | 0,11 | | | |
| Charges constatées d'avance | **87 211** | | **87 211** | 8,20 | **69 622** | 6,41 | |
| *486000 Charges constatées d'avance* | *87 211* | | *87 211* | 8,20 | *69 622* | 6,41 | |
| ***TOTAL (II)*** | ***968 658*** | ***1 742*** | ***966 916*** | 90,87 | ***1 047 575*** | 96,44 | |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | | |
| Ecarts de conversion Actif (V) | | | | | | | |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)*** | ***1 086 414*** | ***22 317*** | ***1 064 097*** | 100,00 | ***1 086 224*** | 100,00 | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS PROPRES*** | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| . Autres | **591 594** | 55,60 | **327 646** | 30,16 |
| *106200 Réserves indisponibles* | *591 594* | 55,60 | *327 646* | 30,16 |
| Report à nouveau | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | **55 553** | 5,22 | **263 947** | 24,30 |
| Situation nette (sous total) | **647 146** | 60,82 | **591 594** | 54,46 |
| Fonds propres consomptibles | | | | |
| Subventions d'investissement | **2 620** | 0,25 | | |
| *131001 Sub équipement 2021* | *3 275* | 0,31 | | |
| *139001 QP SI 2021 versée au CR* | *-655* | -0,05 | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***649 766*** | 61,06 | ***591 594*** | 54,46 |
| ***FONDS REPORTES ET DEDIES*** | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **PROVISIONS** | | | | |
| Provisions pour risques | **49 216** | 4,63 | **30 000** | 2,76 |
| *151800 Autr.provisions p/ri* | *49 216* | 4,63 | *30 000* | 2,76 |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | ***49 216*** | 4,63 | ***30 000*** | 2,76 |
| **DETTES** | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | **4 316** | 0,41 | **151 290** | 13,93 |
| *164000 Emprunt Crédit Mutuel PGE* | | | *150 000* | 13,81 |
| *512700 CB encaissement différé* | *1 749* | 0,16 | *408* | 0,04 |
| *512710 CB encaissement différé bis* | *2 567* | 0,24 | *883* | 0,08 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | **166 173** | 15,62 | **122 868** | 11,31 |
| *4011000000 Coll fournisseurs* | *146 101* | 13,73 | *113 545* | 10,45 |
| *408100 Fournisseurs factures non parvenues* | *20 072* | 1,89 | *9 324* | 0,86 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | **112 415** | 10,56 | **42 315** | 3,90 |
| *428200 Provision congés à payer* | *28 532* | 2,68 | *18 934* | 1,74 |
| *431000 URSSAF* | *31 291* | 2,94 | *11 672* | 1,07 |
| *437000 Pôle emploi intermittents* | *3 304* | 0,31 | | |
| *437200 Audiens* | *14 678* | 1,38 | | |
| *437300 CASC-SVP* | *694* | 0,07 | *600* | 0,06 |
| *437500 Médecine du travail* | *413* | 0,04 | *99* | 0,01 |
| *437700 FCAP* | *277* | 0,03 | *100* | 0,01 |
| *438200 Charges soc. sur congés à payer* | *8 009* | 0,75 | *6 323* | 0,58 |
| *438700 Charges sociales à recevoir* | | | *1 721* | 0,16 |
| *442000 Taxe formation continue* | *1 205* | 0,11 | *1 633* | 0,15 |
| *442100 Prélèvement à la source* | *735* | 0,07 | | |
| *443000 Taxe d'apprentissage* | | | *593* | 0,05 |
| *444000 Impôts sur les bénéfices* | *14 097* | 1,32 | *396* | 0,04 |
| *445510 TVA à décaisser* | *8 070* | 0,76 | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| *445600 TVA sur achats* | *1 035* | 0,10 | | |
| *445870 TVA sur factures à établir* | *51* | 0,00 | *244* | 0,02 |
| *447110 Tresor public a payer* | *25* | 0,00 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | **16 992** | 1,60 | **842** | 0,08 |
| *411100 Clients* | *493* | 0,05 | | |
| *467101 Debiteurs divers collectif* | *16 499* | 1,55 | *842* | 0,08 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | **65 219** | 6,13 | **147 315** | 13,56 |
| *487000 Produits constatés d'avance - subv* | *42 800* | 4,02 | *125 047* | 11,51 |
| *487100 Produits constatés d'avance - conce* | *22 419* | 2,11 | *11 980* | 1,10 |
| *487200 Produits constatés d'avance clients* | | | *10 288* | 0,95 |
| ***TOTAL (IV)*** | ***365 115*** | 34,31 | ***464 630*** | 42,77 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)** | **1 064 097** | 100,00 | ***1 086 224*** | 100,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | % | Total | % | Variation | % |
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | **7 696** | | **1 198** | | 6 498 | 542,40 |
| *701100 Ventes album exonérées* | *156* | | *448* | | *-292* | -65,17 |
| *701152 Ventes album Imdr3 20%* | *45* | | | | *45* | N/S |
| *707000 Ventes marchandises* | *7 495* | | *750* | | *6 745* | 899,33 |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | **1 922 024** | | **206 443** | | 1 715 581 | 831,02 |
| *706000 Prestations de services 20%* | *2 294* | | | | *2 294* | N/S |
| *706100 Entrées concerts 2.1 %* | *138 572* | | *16 052* | | *122 520* | 763,27 |
| *706106 Entrées concerts à 5.5 %* | *1 030 735* | | *11 946* | | *1 018 789* | N/S |
| *706210 Recettes bar 20%* | *259 490* | | *14 111* | | *245 379* | N/S |
| *706230 Ventes rpk bar 0%* | *9 392* | | | | *9 392* | N/S |
| *706260 Recettes bar 10%* | *14 012* | | *382* | | *13 630* | N/S |
| *706300 Ventes artistes 5.5 %* | *156 448* | | *54 931* | | *101 517* | 184,81 |
| *706306 Ventes artistes à 0%* | *22 249* | | *6 000* | | *16 249* | 270,82 |
| *706307 Ventes artistes à 20%* | *12 470* | | *5 270* | | *7 200* | 136,62 |
| *706450 Promo locale 20 %* | *9 633* | | | | *9 633* | N/S |
| *706505 Divers prestations 0%* | *1 795* | | | | *1 795* | N/S |
| *706520 Divers prestations 20%* | *191 820* | | *96 090* | | *95 730* | 99,63 |
| *708200 Commissions d'intermédiaires 2,1%* | *7 103* | | *774* | | *6 329* | 817,70 |
| *708206 Commissions d'intermediaires 5.5%* | *66 011* | | *887* | | *65 124* | N/S |
| - dont parrainages | **191 167** | | **66 201** | | 124 966 | 188,77 |
| *706300 Ventes artistes 5.5 %* | *156 448* | | *54 931* | | *101 517* | 184,81 |
| *706306 Ventes artistes à 0%* | *22 249* | | *6 000* | | *16 249* | 270,82 |
| *706307 Ventes artistes à 20%* | *12 470* | | *5 270* | | *7 200* | 136,62 |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | **469 350** | | **645 211** | | -175 861 | -27,25 |
| *740101 Sub-etat/contrat aidé fonct JP* | *4 074* | | *2 069* | | *2 005* | 96,91 |
| *740102 Sub-etat/contrat aidé fonc Melvyn* | *11 823* | | *3 768* | | *8 055* | 213,77 |
| *740103 Sub-etat/contrat aidé fonct Lucile* | *9 876* | | *2 903* | | *6 973* | 240,20 |
| *740104 Sub-etat/contrat apprentissage Doria* | *8 667* | | *3 333* | | *5 334* | 160,04 |
| *740105 Sub-etat/contrat aidé fonct Tarik* | *9 436* | | | | *9 436* | N/S |
| *740106 Sub-etat/contrat apprent. Lucie/Céline* | *6 000* | | | | *6 000* | N/S |
| *740201 Sub-etat/adultes relais - fonct* | *19 291* | | *13 084* | | *6 207* | 47,44 |
| *740301 Sub-etat/services civiques - fonct* | *1 800* | | *300* | | *1 500* | 500,00 |
| *740401 Sub-etat/Fonpeps-fonct* | *35 054* | | *20 000* | | *15 054* | 75,27 |
| *740409 Sub-etat/Fonpeps-booking* | *4 840* | | | | *4 840* | N/S |
| *740501 Fonds de solidarité* | | | *285 915* | | *-285 915* | -100,00 |
| *741001 Sub-région-fonct* | *20 000* | | *30 000* | | *-10 000* | -33,32 |
| *741002 Sub-région-prisons* | *4 000* | | *4 000* | | | 0,00 |
| *741301 Sub pol ville-ville de lyon - fonctionne* | | | *20 000* | | *-20 000* | -100,00 |
| *741302 Sub-DRAC-prisons* | *6 500* | | *6 500* | | | 0,00 |
| *741309 Sub-DRAC-booking* | *16 000* | | | | *16 000* | N/S |
| *741310 Sub-DRAC-mediation* | *3 000* | | | | *3 000* | N/S |
| *741402 Sub-DDRDJS-prisons* | *3 500* | | | | *3 500* | N/S |
| *741404 Sub-DDRDJS-DO* | | | *1 066* | | *-1 066* | -100,00 |
| *741410 Sub-DDRDJS-médiation* | *1 400* | | *1 068* | | *332* | 31,09 |
| *741702 Sub-VVV-prisons* | | | *3 000* | | *-3 000* | -100,00 |
| *741880 Autres subv.exploita* | | | *500* | | *-500* | -100,00 |
| *742010 Sub préfet médiation* | *9 800* | | | | *9 800* | N/S |
| *743001 Sub-métropole-fonctionnement* | *1 250* | | *3 000* | | *-1 750* | -58,32 |
| *743003 Sub-métropole-RPK* | *6 000* | | | | *6 000* | N/S |
| *743008 Sub-ville lyon-concerts* | | | *10 000* | | *-10 000* | -100,00 |
| *743010 Sub-métropole-médiation* | *5 750* | | *2 500* | | *3 250* | 130,00 |
| *743011 Sub-métropole-coblod* | *9 548* | | *13 500* | | *-3 952* | -29,26 |
| *743110 Sub-métropole/pol ville-médiation* | *2 800* | | | | *2 800* | N/S |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| *744001 Sub-ville de lyon-fonct* | *45 000* | *27 080* | *17 920* | 66,17 |
| *744008 Sub-ville de lyon-concerts* | *5 000* | | *5 000* | N/S |
| *744304 Sub-CLSPD-DO* | | *2 200* | *-2 200* | -100,00 |
| *744310 Sub-CLSPD-mediation* | *2 200* | *1 100* | *1 100* | 100,00 |
| *744410 Sub-mairies diverses-médiation* | *4 200* | | *4 200* | N/S |
| *745000 Sub 0%* | *4 000* | *1 500* | *2 500* | 166,67 |
| *745302 Sub-Sacem-prisons* | | *4 000* | *-4 000* | -100,00 |
| *745401 Sub-CNM-fonct* | | *75 300* | *-75 300* | -100,00 |
| *745403 Sub-CNM-RPK* | *40 000* | *22 500* | *17 500* | 77,78 |
| *745407 Sub-CNM-transfer* | *21 223* | | *21 223* | N/S |
| *745408 Sub-CNM-concerts* | *89 569* | *50 724* | *38 845* | 76,58 |
| *745409 Sub-CNM-booking* | *33 250* | *8 300* | *24 950* | 300,60 |
| *745801 Sub-Villeurbanne-fonct* | | *2 000* | *-2 000* | -100,00 |
| *745803 Sub-Villeurbanne-RPK* | *5 000* | *5 000* | | 0,00 |
| *745911 Sub contrat de filiere - coblod* | *4 000* | *4 000* | | 0,00 |
| *746008 Sub-divers-concerts* | *1 500* | *15 000* | *-13 500* | -89,99 |
| *746009 Sub-divers-booking* | *14 000* | | *14 000* | N/S |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| - Dons manuels | **8 000** | | 8 000 | N/S |
| *754100 Dons manuels* | *8 000* | | *8 000* | N/S |
| - Mécénats | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| - Contributions financières | **4 822** | **9 288** | -4 466 | -48,07 |
| *755100 Quote part perte transférée (G)* | *1 786* | | *1 786* | N/S |
| *755500 Quote part bénéfices attribuée (NG)* | *3 036* | *9 288* | *-6 252* | -67,30 |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | **1 434** | **834** | 600 | 71,94 |
| *781740 Reprise provision déprec. créances* | | *764* | *-764* | -100,00 |
| *791000 Transfert de charges d'exploitation* | | *69* | *-69* | -100,00 |
| *791100 Reprise avantages en nature* | *1 434* | | *1 434* | N/S |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | **146** | **19** | 127 | 668,42 |
| *758000 Différence de règlements* | *146* | *19* | *127* | 668,42 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | ***2 413 471*** | ***862 993*** | ***1 550 478*** | 179,66 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | **1 522 183** | **341 814** | 1 180 369 | 345,32 |
| *601000 Achat pour bar* | *61 627* | *4 274* | *57 353* | N/S |
| *603220 Var.stocks four.pet.* | *1 494* | *2 593* | *-1 099* | -42,37 |
| *604000 Etud.pr.equip.tvx in* | | *2 567* | *-2 567* | -100,00 |
| *604100 Cachets groupes* | *541 724* | *61 183* | *480 541* | 785,42 |
| *604110 Cachets groupes intracommunautaire* | *480* | | *480* | N/S |
| *606111 Eau* | *62* | *131* | *-69* | -52,66 |
| *606120 Electricité* | *1 886* | *1 399* | *487* | 34,81 |
| *606130 Gaz* | *52* | | *52* | N/S |
| *606140 Achat de carburant* | *5 326* | *1 534* | *3 792* | 247,20 |
| *606300 Petit équipement* | | *22* | *-22* | -100,00 |
| *606310 Petit équipement* | *42 311* | *9 146* | *33 165* | 362,62 |
| *606400 Fournitures administratives* | *3 583* | *1 748* | *1 835* | 104,98 |
| *611100 Frais de production technique* | *15* | | *15* | N/S |
| *611300 Scénographie* | *675* | | *675* | N/S |
| *611400 Son et lumières* | *163 462* | *29 111* | *134 351* | 461,51 |
| *611500 Sécurité* | *88 254* | *5 221* | *83 033* | N/S |
| *613000 Location local* | *13 704* | *15 401* | *-1 697* | -11,01 |
| *613050 Location local Galyo* | *3 918* | | *3 918* | N/S |
| *613100 Location bar* | *2 279* | | *2 279* | N/S |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| *613200 Location salles* | *155 598* | *20 017* | *135 581* | 677,33 |
| *613300 Location TPE* | *1 287* | *842* | *445* | 52,85 |
| *613400 Location véhicule* | *4 968* | *1 861* | *3 107* | 166,95 |
| *613600 Location de matériel* | *20 000* | *26 343* | *-6 343* | -24,07 |
| *613700 Location Lixxbail* | *2 192* | *2 192* | | 0,00 |
| *613800 Location stockage* | *50* | | *50* | N/S |
| *614000 Charges locatives* | *1 577* | *1 970* | *-393* | -19,94 |
| *614050 Charges locatives Galyo* | *354* | | *354* | N/S |
| *615000 Entretiens et réparations* | *19 371* | *1 018* | *18 353* | N/S |
| *615100 Entretien local* | *1 040* | *760* | *280* | 36,84 |
| *615203 Entretien Kangoo CC-654-CQ* | *230* | *1 365* | *-1 135* | -83,14 |
| *615204 Entretien Traffic CY-461-NX* | *887* | *947* | *-60* | -6,33 |
| *615600 Réparations maintenance entretien* | *5 519* | *8 031* | *-2 512* | -31,27 |
| *616100 Assurance multirisque* | *3 575* | *4 221* | *-646* | -15,29 |
| *616200 Assurance concerts* | *208* | | *208* | N/S |
| *616301 Assurance Ford Transit* | | *259* | *-259* | -100,00 |
| *616302 SMACL 529-BDX-69* | | *-1* | *1* | -100,00 |
| *616303 SMACL Kangoo CC-654-CQ* | *552* | *488* | *64* | 13,11 |
| *616304 SMACL Traffic CY-461-NX* | *653* | *690* | *-37* | -5,35 |
| *618000 Divers* | *83* | | *83* | N/S |
| *618100 Adhésions* | *2 134* | *1 317* | *817* | 62,03 |
| *622000 Rémunération d'intermédiaires* | *89 399* | *73 112* | *16 287* | 22,28 |
| *622100 Rémunération d'intermédiaires conc.* | *55 527* | | *55 527* | N/S |
| *622200 Frais digitick+ALTS* | *2* | | *2* | N/S |
| *622300 Coréalisation* | *1 995* | *1 783* | *212* | 11,89 |
| *622400 Afficheurs et presta communication* | *34 361* | *6 067* | *28 294* | 466,36 |
| *622600 Honoraires* | *10 298* | | *10 298* | N/S |
| *622610 Honoraires expert-comptable* | *2 000* | *2 000* | | 0,00 |
| *622620 Honoraires CAC* | *3 000* | *3 050* | *-50* | -1,63 |
| *622800 Divers* | *247* | | *247* | N/S |
| *623000 Promotion albums* | | *191* | *-191* | -100,00 |
| *623100 Flyers* | *6 142* | *1 287* | *4 855* | 377,23 |
| *623200 Publicité* | *8 575* | *7 966* | *609* | 7,64 |
| *623210 Publicité intracom.* | *3 945* | *390* | *3 555* | 911,54 |
| *623300 Entrées festivals* | *271* | *339* | *-68* | -20,05 |
| *623400 Pass* | *667* | | *667* | N/S |
| *623500 Billetterie* | *210* | | *210* | N/S |
| *623700 Documentation/abonnement* | *0* | *315* | *-315* | -100,00 |
| *623800 Dons* | | *147* | *-147* | -100,00 |
| *623900 Cadeaux clients* | *50* | *613* | *-563* | -91,83 |
| *624200 Frais de transport marchandises* | *268* | *1 446* | *-1 178* | -81,46 |
| *625000 Hôtels* | *36 193* | *440* | *35 753* | N/S |
| *625100 Hôtels groupes* | | *3 200* | *-3 200* | -100,00 |
| *625110 Déplacements* | *21 390* | *10 501* | *10 889* | 103,69 |
| *625700 Frais de repas groupes* | *61 523* | *10 422* | *51 101* | 490,32 |
| *625710 Invitations partenaires* | *1 620* | *679* | *941* | 138,59 |
| *625720 Déplacements groupes* | *23 081* | *5 229* | *17 852* | 341,40 |
| *625721 Déplacements groupes intracom.* | *171* | *424* | *-253* | -59,66 |
| *625730 Frais de réception* | *532* | *609* | *-77* | -12,63 |
| *626000 Poste* | | *6* | *-6* | -100,00 |
| *626100 Frais postaux* | *614* | *43* | *571* | N/S |
| *626200 Téléphone* | *1 592* | *1 166* | *426* | 36,54 |
| *626250 Téléphones portables* | *2 042* | *2 041* | *1* | 0,05 |
| *626300 Internet* | *1 178* | *1 153* | *25* | 2,17 |
| *627000 Services bancaires* | *3 878* | *433* | *3 445* | 795,61 |
| *627800 Autres fr.commis.ban* | *277* | *115* | *162* | 140,87 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | **11 156** | **3 835** | 7 321 | 190,90 |
| *631200 Taxe d'apprentissage* | *2 654* | *1 132* | *1 522* | 134,45 |
| *631300 Taxe formation continue* | *4 285* | *2 659* | *1 626* | 61,15 |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| *633300 Form.profess.continu* | *3 565* | | *3 565* | N/S |
| *635100 CET (CFE+CVAE)* | *38* | *44* | *-6* | -13,63 |
| *635400 Droits d'enregistrement* | *615* | | *615* | N/S |
| Salaires et traitements | **522 363** | **180 716** | 341 647 | 189,05 |
| *641000 Salaires bruts* | *449 159* | *163 326* | *285 833* | 175,01 |
| *641100 Maintien de salaire* | *11 857* | *8 667* | *3 190* | 36,81 |
| *641200 Provision congés payés* | *9 598* | *6 295* | *3 303* | 52,47 |
| *641300 Primes et gratifications* | *3 220* | *400* | *2 820* | 705,00 |
| *641310 Indemnités et primes* | *20 835* | | *20 835* | N/S |
| *641400 Primes de transport* | *2 760* | *2 028* | *732* | 36,09 |
| *641410 Primes excep. pouvoir achat* | *23 500* | | *23 500* | N/S |
| *641700 Avantages en nature* | *1 434* | | *1 434* | N/S |
| Charges sociales | **188 316** | **73 414** | 114 902 | 156,51 |
| *645100 Cotisations URSSAF* | *74 386* | *28 522* | *45 864* | 160,80 |
| *645200 Cotisations retraite Audiens* | *32 318* | *14 352* | *17 966* | 125,18 |
| *645400 Cotisations Pôle Emploi* | *26 407* | *5 926* | *20 481* | 345,61 |
| *645600 Cotisations congés spectacles* | *31 138* | *8 073* | *23 065* | 285,71 |
| *645700 Cotisations FCAP* | *467* | *159* | *308* | 193,71 |
| *645800 Provision charges congés payés* | *1 686* | *2 878* | *-1 192* | -41,41 |
| *647100 Titres restaurant* | *5 890* | *2 255* | *3 635* | 161,20 |
| *647400 Cotisations CASC action sociale* | *1 170* | *402* | *768* | 191,04 |
| *647500 Médecine du travail intermittents CMB* | *827* | *160* | *667* | 416,87 |
| *647510 Médecine du travail permanents Agemetra* | *821* | *770* | *51* | 6,62 |
| *648000 Autres charges de personnel* | *13 206* | *9 918* | *3 288* | 33,15 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | **6 772** | **5 860** | 912 | 15,56 |
| *681120 Dotation amortissements* | *6 772* | *4 804* | *1 968* | 40,97 |
| *681730 Dotation provision déprec. stock* | | *636* | *-636* | -100,00 |
| *681740 Dotation provision déprec. créances* | | *420* | *-420* | -100,00 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | **150 087** | **7 818** | 142 269 | N/S |
| *651000 Redev.conces.brev.li* | | *230* | *-230* | -100,00 |
| *651600 Droits d'auteur SACEM* | *99 179* | *3 878* | *95 301* | N/S |
| *651630 SACD* | | *2 349* | *-2 349* | -100,00 |
| *651640 Droits d'auteur* | *223* | *263* | *-40* | -15,20 |
| *651660 Taxe CNM* | *33 172* | | *33 172* | N/S |
| *654000 Pertes sur créances irrecouvrables* | | *1 089* | *-1 089* | -100,00 |
| *655100 Quote part bénéfice transférée (g)* | *17 365* | | *17 365* | N/S |
| *655500 Quote part perte supportée (ng)* | *68* | | *68* | N/S |
| *658000 Différence de règlements* | *109* | *9* | *100* | N/S |
| *658100 Pertes et profits* | *-28* | | *-28* | N/S |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | ***2 400 877*** | ***613 458*** | ***1 787 419*** | |
| ***RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)*** | ***12 594*** | ***249 535*** | ***-236 941*** | -94,94 |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | **1 757** | **1 329** | 428 | 32,20 |
| *763000 Revenus autres créances* | *281* | *281* | | 0,00 |
| *768000 Produits financiers* | *1 476* | *1 048* | *428* | 40,84 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | ***1 757*** | ***1 329*** | ***428*** | 32,20 |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | **3 231** | | 3 231 | N/S |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|
| *661600 Int.bancaires et fin* | *3 231* | | *3 231* | N/S |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| ***Total des charges financières (IV)*** | ***3 231*** | | ***3 231*** | N/S |
| ***RESULTAT FINANCIER (III - IV)*** | ***-1 474*** | ***1 329*** | ***-2 803*** | -210,90 |
| ***RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)*** | ***11 120*** | ***250 864*** | ***-239 744*** | -95,56 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | **78 967** | **40 186** | 38 781 | 96,50 |
| *771300 Libéralités reçues* | *52 975* | *4 946* | *48 029* | 971,07 |
| *772000 Produits exerc.anterieur* | *25 992* | *35 240* | *-9 248* | -26,23 |
| Sur opérations en capital | **655** | **3 834** | -3 179 | -82,91 |
| *777000 Quote part subv. invest. virée résu* | *655* | | *655* | N/S |
| *778000 Aut.pdts exceptionne* | | *3 834* | *-3 834* | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (V)*** | ***79 622*** | ***44 021*** | ***35 601*** | 80,87 |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | **1 877** | **210** | 1 667 | 793,81 |
| *671000 Charges/exercices preced.* | *1 287* | | *1 287* | N/S |
| *671200 Pénalités et amendes* | *90* | *210* | *-120* | -57,13 |
| *671300 Dons liberalites exc* | *500* | | *500* | N/S |
| Sur opérations en capital | | **331** | -331 | -100,00 |
| *678000 Autr.charg.exception* | | *331* | *-331* | -100,00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | **19 216** | **30 000** | -10 784 | -35,94 |
| *687500 Dotation provision exceptionnelle* | *19 216* | *30 000* | *-10 784* | -35,94 |
| ***Total des charges exceptionnelles (VI)*** | ***21 093*** | ***30 541*** | ***-9 448*** | -30,93 |
| ***RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)*** | ***58 530*** | ***13 479*** | ***45 051*** | 334,23 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | **14 097** | **396** | 13 701 | N/S |
| *695200 Impôt sur les sociétés* | *14 097* | *396* | *13 701* | N/S |
| Total des produits (I + III + V) | **2 494 851** | **908 343** | 1 586 508 | 174,66 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | **2 439 298** | **644 395** | 1 794 903 | 278,54 |
| ***EXCEDENT OU DEFICIT*** | ***55 553*** | ***263 947*** | ***-208 394*** | -78,94 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | |
| Secours en nature | | | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | | Variation sur 12 mois (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |

# Annexes association 2022

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

## ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

### Préambule

Mediatone est une association loi 1901, fondée en 1997 dans le but de promouvoir et d'accompagner des groupes de musique en développement.
Mediatone organise des concerts et accompagne des artistes afin de favoriser l'émergence de talents régionaux.
Au fil des ans, l'association se développe, se professionnalise et l'activité augmente, grâce à l'investissement de ses bénévoles, du bureau et d'une équipe permanente.

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 064 097,30 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 55 552,61 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/10/2022 par les dirigeants.

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 2 - Principes, règles et méthodes comptables

### 2.1 - Méthode générale

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

### 2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

#### 2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.
Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

| Type | Durée |
|---|---|
| Logiciels informatiques | *de 01 à 03 ans* |
| Brevets | *07 ans* |
| Agencements, aménagements des terrains | *de 06 à 20 ans* |
| Constructions | *de 10 à 40 ans* |
| Agencement des constructions | *12 ans* |
| Matériel et outillage industriels | *05 ans* |
| Agencements, aménagements, installations | *de 06 à 10 ans* |
| Matériel de transport | *04 ans* |
| Matériel de bureau et informatique | *de 03 à 10 ans* |
| Mobilier | *de 05 à 10 ans* |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

**2.2.3 - Stocks :**

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.
La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

**2.2.4 - Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

**2.2.5 - Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### 3.1 - Immobilisations :

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *890* | *43 500* | | *44 390* |
| Immobilisations corporelles | *20 950* | *19 846* | | *40 796* |
| Immobilisations financières | *30 612* | *1 958* | | *32 570* |
| TOTAL | *52 452* | *65 304* | | *117 756* |

### 3.2 - Amortissements :

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | *890* | | | *890* |
| TOTAL I | *890* | | | *890* |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propres | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| inst. géné., agencmt | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | *1 154* | *1 471* | | *2 625* |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Install. générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | *6 204* | *2 596* | | *8 800* |
| Matériel de bureau et informatique | *5 555* | *2 705* | | *8 260* |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| TOTAL II | *12 913* | *6 772* | | *19 685* |
| TOTAL GENERAL (I+II) | *13 803* | *6 772* | | *20 575* |

### 3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

| CREANCES | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé:** | | | |
| Créances rattachées à des participations | *25 553* | | *25 553* |
| Prêts | | | |
| Autres créances | *6 605* | | *6 605* |
| **Créances de l'actif circulant:** | | | |
| Créances usagers | *152 001* | *152 001* | |
| Autres créances | *95 671* | *95 671* | |
| **Charges constatées d'avance** | *87 211* | *87 211* | |
| TOTAL | *367 041* | *334 884* | *32 158* |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### 3.4 - Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | |
| Subventions / financements | *70 524* |
| Autres produits à recevoir | *6 020* |
| TOTAL | *76 543* |

### 3.5 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

| Nature des dépréciations | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | *1 322* | | | *1 322* |
| Comptes de tiers | *420* | | | *420* |
| Comptes financiers | | | | |
| TOTAL | *1 742* | | | *1 742* |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Fonds propres

| Variation des fonds propres | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | *327 646* | *263 947* | | | *591 594* |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | *263 947* | *-263 947* | | | *55 553* |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | *591 594* | | | | *647 146* |
| Situation nette dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres consomptibles | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | *3 275* | *655* | *2 620* |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| TOTAL | *591 594* | | *3 275* | *655* | *649 766* |
| TOTAL dont générosité du public | | | | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### 4.2 - Subventions d'investissement

#### 4.2.1 - Subventions

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Nouvelle subvention de l'exercice | Annulation de l'exercice | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Grand-Lyon Métropole | *Equip.* | | *3 275* | | *3 275* |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | *3 275* | | *3 275* |

#### 4.2.2 - Reprises

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Quote-part virée au résultat de l'exercice | Reprise de l'exercice | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Grand-Lyon Métropole | *Equip.* | | *655* | | *655* |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | *655* | | *655* |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### 4.3 - Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises de l'exercice | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour investissement | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellt des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | *30 000* | *19 216* | | *49 216* |
| TOTAL II | *30 000* | *19 216* | | *49 216* |
| TOTAL GENERAL (I+II) | *30 000* | *19 216* | | *49 216* |
| Dont dotations et reprises | | | | |
| - d'exploitation | | | | |
| - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | *19 216* | | |

### 4.4 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | *4 316* | *4 316* | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | *166 173* | *166 173* | | |
| Dettes fiscales & sociales | *112 415* | *112 415* | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | *16 992* | *16 992* | | |
| Produits constatés d'avance | *65 219* | *65 219* | | |
| TOTAL | *365 115* | *365 115* | | |

### 4.5 - Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | *20 072* |
| Dettes fiscales & sociales | *36 541* |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *56 613* |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 5 - Notes sur le compte de résultat

### 5.1 - Subventions de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement reçues au titre de l'exercice s'élèvent à 469.350

Parmi elles, on peut notamment citer :

- Le CNM pour 184.042
- La Ville de Lyon pour 45.000
- La DRAC pour 25.500
- La Métropole du Grand-Lyon pour 25.348
- La Région pour 24.000

**ASSOCIATION MEDIATONE**

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

# ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

## 6 - Autres informations

### 6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties

#### 6.1.1 - Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Le bail du 25 rue des Capuçins a été assorti, à la demande de la régie Galyo, d'un cautionnement bancaire de 12.920

# Soldes intermédiaires de gestion

**ASSOCIATION MEDIATONE**

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 (Euros)

- Avec comptes substitués

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 7 495 | 750 | 6 745 | 899,33 |
| - Cout direct d'achat | -1 433 | | -1 433 | N/S |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| **Marge commerciale ( I )** | **8 929** | **750** | **8 179** | ***N/S*** |
| ***Taux de marge commerciale*** | ***119,13 %*** | ***100,00 %*** | | |
| + Production vendue | 1 922 225 | 206 891 | 1 715 334 | 829,10 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| **Production de l'exercice** | **1 922 225** | **206 891** | **1 715 334** | ***829,10*** |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | 63 121 | 6 867 | 56 254 | 819,19 |
| - Sous traitance directe | 542 204 | 63 750 | 478 454 | 750,52 |
| **Marge brute sur production ( II )** | **1 316 901** | **136 275** | **1 180 626** | 866,36 |
| ***Taux de marge brute sur production*** | ***68,51 %*** | ***65,87 %*** | | |
| **Marge brute globale ( I + II )** | **1 325 829** | **137 025** | **1 188 804** | ***867,58*** |
| ***Taux de marge brute globale*** | ***68,71 %*** | ***65,99 %*** | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 916 859 | 271 198 | 645 661 | 238,08 |
| **Valeur ajoutée produite** | **408 970** | **-134 173** | **543 143** | ***404,81*** |
| ***Valeur ajoutée / chiffre d'affaires*** | ***21,19 %*** | ***-64,62 %*** | | |
| + Subventions d'exploitation | 469 350 | 645 211 | -175 861 | -27,25 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 11 156 | 3 835 | 7 321 | 190,90 |
| - Salaires et traitements | 522 363 | 180 716 | 341 647 | 189,05 |
| - Charges sociales | 188 316 | 73 414 | 114 902 | 156,51 |
| **Excédent brut d'exploitation** | **156 485** | **253 073** | **-96 588** | ***-38,16*** |
| ***Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires*** | ***8,11 %*** | ***121,88 %*** | | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | 764 | -764 | -100,00 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 6 772 | 4 804 | 1 968 | 40,97 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | 1 056 | -1 056 | -100,00 |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 8 146 | 19 | 8 127 | N/S |
| - Autres charges de gestion courante | 132 655 | 7 818 | 124 837 | N/S |
| + Transfert de charges d'exploitation | | 69 | -69 | -100,00 |
| **Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)** | **25 204** | **240 248** | **-215 044** | ***-89,50*** |
| ***Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires*** | ***1,31 %*** | ***115,70 %*** | | |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | 4 822 | 9 288 | -4 466 | -48,07 |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | 17 432 | | 17 432 | N/S |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 1 757 | 1 329 | 428 | 32,20 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 3 231 | | 3 231 | N/S |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| **Résultat courant avant impôts** | **11 120** | **250 864** | **-239 744** | ***-95,56*** |
| ***Résultat courant / chiffre d'affaires*** | ***0,58 %*** | ***120,82 %*** | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 78 967 | 40 186 | 38 781 | 96,50 |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | 655 | 3 834 | -3 179 | -82,91 |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 877 | 210 | 1 667 | 793,81 |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 331 | -331 | -100,00 |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 19 216 | 30 000 | -10 784 | -35,94 |
| **Résultat exceptionnel** | **58 530** | **13 479** | **45 051** | ***334,23*** |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | 14 097 | 396 | 13 701 | N/S |
| **Résultat Net Comptable** | **55 553** | **263 947** | **-208 394** | ***-78,94*** |
| ***Résultat net / chiffre d'affaires*** | ***2,88 %*** | ***127,12 %*** | | |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 7 495 | 750 | 6 745 | 899,33 |
| *707000 Ventes marchandises* | *7 495* | *750* | *6 745* | 899,33 |
| - Cout direct d'achat | -1 433 | | -1 433 | N/S |
| *791100 Reprise avantages en nature* | *-1 433* | | *-1 433* | N/S |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| **Marge commerciale ( I )** | **8 929** | **750** | **8 179** | ***N/S*** |
| ***Taux de marge commerciale*** | ***119,13 %*** | ***100,00 %*** | | |
| + Production vendue | 1 922 225 | 206 891 | 1 715 334 | 829,10 |
| *701100 Ventes album exonérées* | *156* | *448* | *-292* | -65,17 |
| *701152 Ventes album lmdr3 20%* | *45* | | *45* | N/S |
| *706000 Prestations de services 20%* | *2 294* | | *2 294* | N/S |
| *706100 Entrées concerts 2.1 %* | *138 572* | *16 052* | *122 520* | 763,27 |
| *706106 Entrées concerts à 5.5 %* | *1 030 735* | *11 946* | *1 018 789* | N/S |
| *706210 Recettes bar 20%* | *259 490* | *14 111* | *245 379* | N/S |
| *706230 Ventes rpk bar 0%* | *9 392* | | *9 392* | N/S |
| *706260 Recettes bar 10%* | *14 012* | *382* | *13 630* | N/S |
| *706300 Ventes artistes 5.5 %* | *156 448* | *54 931* | *101 517* | 184,81 |
| *706306 Ventes artistes à 0%* | *22 249* | *6 000* | *16 249* | 270,82 |
| *706307 Ventes artistes à 20%* | *12 470* | *5 270* | *7 200* | 136,62 |
| *706450 Promo locale 20 %* | *9 633* | | *9 633* | N/S |
| *706505 Divers prestations 0%* | *1 795* | | *1 795* | N/S |
| *706520 Divers prestations 20%* | *191 820* | *96 090* | *95 730* | 99,63 |
| *708200 Commissions d'intermédiaires 2,1%* | *7 103* | *774* | *6 329* | 817,70 |
| *708206 Commissions d'intermediaires 5.5%* | *66 011* | *887* | *65 124* | N/S |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| **Production de l'exercice** | **1 922 225** | **206 891** | **1 715 334** | ***829,10*** |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | 63 121 | 6 867 | 56 254 | 819,19 |
| *601000 Achat pour bar* | *61 627* | *4 274* | *57 353* | N/S |
| *603220 Var.stocks four.pet.* | *1 494* | *2 593* | *-1 099* | -42,37 |
| - Sous traitance directe | 542 204 | 63 750 | 478 454 | 750,52 |
| *604000 Etud.pr.equip.tvx in* | | *2 567* | *-2 567* | -100,00 |
| *604100 Cachets groupes* | *541 724* | *61 183* | *480 541* | 785,42 |
| *604110 Cachets groupes intracommunautaire* | *480* | | *480* | N/S |
| **Marge brute sur production ( II )** | **1 316 901** | **136 275** | **1 180 626** | 866,36 |
| ***Taux de marge brute sur production*** | ***68,51 %*** | ***65,87 %*** | | |
| **Marge brute globale ( I + II )** | **1 325 829** | **137 025** | **1 188 804** | ***867,58*** |
| ***Taux de marge brute globale*** | ***68,71 %*** | ***65,99 %*** | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 916 859 | 271 198 | 645 661 | 238,08 |
| *606111 Eau* | *62* | *131* | *-69* | -52,66 |
| *606120 Electricité* | *1 886* | *1 399* | *487* | 34,81 |
| *606130 Gaz* | *52* | | *52* | N/S |
| *606140 Achat de carburant* | *5 326* | *1 534* | *3 792* | 247,20 |
| *606300 Petit équipement* | | *22* | *-22* | -100,00 |
| *606310 Petit équipement* | *42 311* | *9 146* | *33 165* | 362,62 |
| *606400 Fournitures administratives* | *3 583* | *1 748* | *1 835* | 104,98 |
| *611100 Frais de production technique* | *15* | | *15* | N/S |
| *611300 Scénographie* | *675* | | *675* | N/S |
| *611400 Son et lumières* | *163 462* | *29 111* | *134 351* | 461,51 |
| *611500 Sécurité* | *88 254* | *5 221* | *83 033* | N/S |
| *613000 Location local* | *13 704* | *15 401* | *-1 697* | -11,01 |
| *613050 Location local Galyo* | *3 918* | | *3 918* | N/S |
| *613100 Location bar* | *2 279* | | *2 279* | N/S |
| *613200 Location salles* | *155 598* | *20 017* | *135 581* | 677,33 |
| *613300 Location TPE* | *1 287* | *842* | *445* | 52,85 |
| *613400 Location véhicule* | *4 968* | *1 861* | *3 107* | 166,95 |
| *613600 Location de matériel* | *20 000* | *26 343* | *-6 343* | -24,07 |
| *613700 Location Lixxbail* | *2 192* | *2 192* | | 0,00 |
| *613800 Location stockage* | *50* | | *50* | N/S |
| *614000 Charges locatives* | *1 577* | *1 970* | *-393* | -19,94 |
| *614050 Charges locatives Galyo* | *354* | | *354* | N/S |
| *615000 Entretiens et réparations* | *19 371* | *1 018* | *18 353* | N/S |
| *615100 Entretien local* | *1 040* | *760* | *280* | 36,84 |
| *615203 Entretien Kangoo CC-654-CQ* | *230* | *1 365* | *-1 135* | -83,14 |
| *615204 Entretien Traffic CY-461-NX* | *887* | *947* | *-60* | -6,33 |
| *615600 Réparations maintenance entretien* | *5 519* | *8 031* | *-2 512* | -31,27 |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|
| 616100 Assurance multirisque | 3 575 | 4 221 | -646 | -15,29 |
| 616200 Assurance concerts | 208 | | 208 | N/S |
| 616301 Assurance Ford Transit | | 259 | -259 | -100,00 |
| 616302 SMACL 529-BDX-69 | | -1 | 1 | -100,00 |
| 616303 SMACL Kangoo CC-654-CQ | 552 | 488 | 64 | 13,11 |
| 616304 SMACL Traffic CY-461-NX | 653 | 690 | -37 | -5,35 |
| 618000 Divers | 83 | | 83 | N/S |
| 618100 Adhésions | 2 134 | 1 317 | 817 | 62,03 |
| 622000 Rémunération d'intermédiaires | 89 399 | 73 112 | 16 287 | 22,28 |
| 622100 Rémunération d'intermédiaires conc. | 55 527 | | 55 527 | N/S |
| 622200 Frais digitick+ALTS | 2 | | 2 | N/S |
| 622300 Coréalisation | 1 995 | 1 783 | 212 | 11,89 |
| 622400 Afficheurs et presta communication | 34 361 | 6 067 | 28 294 | 466,36 |
| 622600 Honoraires | 10 298 | | 10 298 | N/S |
| 622610 Honoraires expert-comptable | 2 000 | 2 000 | | 0,00 |
| 622620 Honoraires CAC | 3 000 | 3 050 | -50 | -1,63 |
| 622800 Divers | 247 | | 247 | N/S |
| 623000 Promotion albums | | 191 | -191 | -100,00 |
| 623100 Flyers | 6 142 | 1 287 | 4 855 | 377,23 |
| 623200 Publicité | 8 575 | 7 966 | 609 | 7,64 |
| 623210 Publicité intracom. | 3 945 | 390 | 3 555 | 911,54 |
| 623300 Entrées festivals | 271 | 339 | -68 | -20,05 |
| 623400 Pass | 667 | | 667 | N/S |
| 623500 Billetterie | 210 | | 210 | N/S |
| 623700 Documentation/abonnement | 0 | 315 | -315 | -100,00 |
| 623800 Dons | | 147 | -147 | -100,00 |
| 623900 Cadeaux clients | 50 | 613 | -563 | -91,83 |
| 624200 Frais de transport marchandises | 268 | 1 446 | -1 178 | -81,46 |
| 625000 Hôtels | 36 193 | 440 | 35 753 | N/S |
| 625100 Hôtels groupes | | 3 200 | -3 200 | -100,00 |
| 625110 Déplacements | 21 390 | 10 501 | 10 889 | 103,69 |
| 625700 Frais de repas groupes | 61 523 | 10 422 | 51 101 | 490,32 |
| 625710 Invitations partenaires | 1 620 | 679 | 941 | 138,59 |
| 625720 Déplacements groupes | 23 081 | 5 229 | 17 852 | 341,40 |
| 625721 Déplacements groupes intracom. | 171 | 424 | -253 | -59,66 |
| 625730 Frais de réception | 532 | 609 | -77 | -12,63 |
| 626000 Poste | | 6 | -6 | -100,00 |
| 626100 Frais postaux | 614 | 43 | 571 | N/S |
| 626200 Téléphone | 1 592 | 1 166 | 426 | 36,54 |
| 626250 Téléphones portables | 2 042 | 2 041 | 1 | 0,05 |
| 626300 Internet | 1 178 | 1 153 | 25 | 2,17 |
| 627000 Services bancaires | 3 878 | 433 | 3 445 | 795,61 |
| 627800 Autres fr.commis.ban | 277 | 115 | 162 | 140,87 |
| **Valeur ajoutée produite** | **408 970** | **-134 173** | **543 143** | ***404,81*** |
| ***Valeur ajoutée / chiffre d'affaires*** | ***21,19 %*** | ***-64,62 %*** | | |
| + Subventions d'exploitation | 469 350 | 645 211 | -175 861 | -27,25 |
| 740101 Sub-etat/contrat aidé fonct JP | 4 074 | 2 069 | 2 005 | 96,91 |
| 740102 Sub-etat/contrat aidé fonc Melvyn | 11 823 | 3 768 | 8 055 | 213,77 |
| 740103 Sub-etat/contrat aidé fonct Lucile | 9 876 | 2 903 | 6 973 | 240,20 |
| 740104 Sub-etat/contrat apprentissage Doria | 8 667 | 3 333 | 5 334 | 160,04 |
| 740105 Sub-etat/contrat aidé fonct Tarik | 9 436 | | 9 436 | N/S |
| 740106 Sub-etat/contrat apprent. Lucie/Céline | 6 000 | | 6 000 | N/S |
| 740201 Sub-etat/adultes relais - fonct | 19 291 | 13 084 | 6 207 | 47,44 |
| 740301 Sub-etat/services civiques - fonct | 1 800 | 300 | 1 500 | 500,00 |
| 740401 Sub-etat/Fonpeps-fonct | 35 054 | 20 000 | 15 054 | 75,27 |
| 740409 Sub-etat/Fonpeps-booking | 4 840 | | 4 840 | N/S |
| 740501 Fonds de solidarité | | 285 915 | -285 915 | -100,00 |
| 741001 Sub-région-fonct | 20 000 | 30 000 | -10 000 | -33,32 |
| 741002 Sub-région-prisons | 4 000 | 4 000 | | 0,00 |
| 741301 Sub pol ville-ville de lyon - fonctionne | | 20 000 | -20 000 | -100,00 |
| 741302 Sub-DRAC-prisons | 6 500 | 6 500 | | 0,00 |
| 741309 Sub-DRAC-booking | 16 000 | | 16 000 | N/S |
| 741310 Sub-DRAC-mediation | 3 000 | | 3 000 | N/S |
| 741402 Sub-DDRDJS-prisons | 3 500 | | 3 500 | N/S |
| 741404 Sub-DDRDJS-DO | | 1 066 | -1 066 | -100,00 |
| 741410 Sub-DDRDJS-médiation | 1 400 | 1 068 | 332 | 31,09 |
| 741702 Sub-VVV-prisons | | 3 000 | -3 000 | -100,00 |
| 741880 Autres subv.exploita | | 500 | -500 | -100,00 |
| 742010 Sub préfet médiation | 9 800 | | 9 800 | N/S |
| 743001 Sub-métropole-fonctionnement | 1 250 | 3 000 | -1 750 | -58,32 |
| 743003 Sub-métropole-RPK | 6 000 | | 6 000 | N/S |
| 743008 Sub-ville lyon-concerts | | 10 000 | -10 000 | -100,00 |
| 743010 Sub-métropole-médiation | 5 750 | 2 500 | 3 250 | 130,00 |
| 743011 Sub-métropole-coblod | 9 548 | 13 500 | -3 952 | -29,26 |
| 743110 Sub-métropole/pol ville-médiation | 2 800 | | 2 800 | N/S |
| 744001 Sub-ville de lyon-fonct | 45 000 | 27 080 | 17 920 | 66,17 |
| 744008 Sub-ville de lyon-concerts | 5 000 | | 5 000 | N/S |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|
| *744304 Sub-CLSPD-DO* | | *2 200* | *-2 200* | -100,00 |
| *744310 Sub-CLSPD-mediation* | *2 200* | *1 100* | *1 100* | 100,00 |
| *744410 Sub-mairies diverses-médiation* | *4 200* | | *4 200* | N/S |
| *745000 Sub 0%* | *4 000* | *1 500* | *2 500* | 166,67 |
| *745302 Sub-Sacem-prisons* | | *4 000* | *-4 000* | -100,00 |
| *745401 Sub-CNM-fonct* | | *75 300* | *-75 300* | -100,00 |
| *745403 Sub-CNM-RPK* | *40 000* | *22 500* | *17 500* | 77,78 |
| *745407 Sub-CNM-transfer* | *21 223* | | *21 223* | N/S |
| *745408 Sub-CNM-concerts* | *89 569* | *50 724* | *38 845* | 76,58 |
| *745409 Sub-CNM-booking* | *33 250* | *8 300* | *24 950* | 300,60 |
| *745801 Sub-Villeurbanne-fonct* | | *2 000* | *-2 000* | -100,00 |
| *745803 Sub-Villeurbanne-RPK* | *5 000* | *5 000* | | 0,00 |
| *745911 Sub contrat de filiere - coblod* | *4 000* | *4 000* | | 0,00 |
| *746008 Sub-divers-concerts* | *1 500* | *15 000* | *-13 500* | -89,99 |
| *746009 Sub-divers-booking* | *14 000* | | *14 000* | N/S |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 11 156 | 3 835 | 7 321 | 190,90 |
| *631200 Taxe d'apprentissage* | *2 654* | *1 132* | *1 522* | 134,45 |
| *631300 Taxe formation continue* | *4 285* | *2 659* | *1 626* | 61,15 |
| *633300 Form.profess.continu* | *3 565* | | *3 565* | N/S |
| *635100 CET (CFE+CVAE)* | *38* | *44* | *-6* | -13,63 |
| *635400 Droits d'enregistrement* | *615* | | *615* | N/S |
| - Salaires et traitements | 522 363 | 180 716 | 341 647 | 189,05 |
| *641000 Salaires bruts* | *449 159* | *163 326* | *285 833* | 175,01 |
| *641100 Maintien de salaire* | *11 857* | *8 667* | *3 190* | 36,81 |
| *641200 Provision congés payés* | *9 598* | *6 295* | *3 303* | 52,47 |
| *641300 Primes et gratifications* | *3 220* | *400* | *2 820* | 705,00 |
| *641310 Indemnités et primes* | *20 835* | | *20 835* | N/S |
| *641400 Primes de transport* | *2 760* | *2 028* | *732* | 36,09 |
| *641410 Primes excep. pouvoir achat* | *23 500* | | *23 500* | N/S |
| *641700 Avantages en nature* | *1 434* | | *1 434* | N/S |
| - Charges sociales | 188 316 | 73 414 | 114 902 | 156,51 |
| *645100 Cotisations URSSAF* | *74 386* | *28 522* | *45 864* | 160,80 |
| *645200 Cotisations retraite Audiens* | *32 318* | *14 352* | *17 966* | 125,18 |
| *645400 Cotisations Pôle Emploi* | *26 407* | *5 926* | *20 481* | 345,61 |
| *645600 Cotisations congés spectacles* | *31 138* | *8 073* | *23 065* | 285,71 |
| *645700 Cotisations FCAP* | *467* | *159* | *308* | 193,71 |
| *645800 Provision charges congés payés* | *1 686* | *2 878* | *-1 192* | -41,41 |
| *647100 Titres restaurant* | *5 890* | *2 255* | *3 635* | 161,20 |
| *647400 Cotisations CASC action sociale* | *1 170* | *402* | *768* | 191,04 |
| *647500 Médecine du travail intermittents CMB* | *827* | *160* | *667* | 416,87 |
| *647510 Médecine du travail permanents Agemetra* | *821* | *770* | *51* | 6,62 |
| *648000 Autres charges de personnel* | *13 206* | *9 918* | *3 288* | 33,15 |
| **Excédent brut d'exploitation** | **156 485** | **253 073** | **-96 588** | ***-38,16*** |
| ***Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires*** | ***8,11 %*** | ***121,88 %*** | | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | 764 | -764 | -100,00 |
| *781740 Reprise provision déprec. créances* | | *764* | *-764* | -100,00 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 6 772 | 4 804 | 1 968 | 40,97 |
| *681120 Dotation amortissements* | *6 772* | *4 804* | *1 968* | 40,97 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | 1 056 | -1 056 | -100,00 |
| *681730 Dotation provision déprec. stock* | | *636* | *-636* | -100,00 |
| *681740 Dotation provision déprec. créances* | | *420* | *-420* | -100,00 |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 8 146 | 19 | 8 127 | N/S |
| *754100 Dons manuels* | *8 000* | | *8 000* | N/S |
| *758000 Différence de règlements* | *146* | *19* | *127* | 668,42 |
| - Autres charges de gestion courante | 132 655 | 7 818 | 124 837 | N/S |
| *651000 Redev.conces.brev.li* | | *230* | *-230* | -100,00 |
| *651600 Droits d'auteur SACEM* | *99 179* | *3 878* | *95 301* | N/S |
| *651630 SACD* | | *2 349* | *-2 349* | -100,00 |
| *651640 Droits d'auteur* | *223* | *263* | *-40* | -15,20 |
| *651660 Taxe CNM* | *33 172* | | *33 172* | N/S |
| *654000 Pertes sur créances irrecouvrables* | | *1 089* | *-1 089* | -100,00 |
| *658000 Différence de règlements* | *109* | *9* | *100* | N/S |
| *658100 Pertes et profits* | *-28* | | *-28* | N/S |

**ASSOCIATION MEDIATONE**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022 DÉTAILLÉ(Euros)

- Avec comptes substitués

| SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite ) | Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois) | Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois) | Variation sur 12 mois (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|
| + Transfert de charges d'exploitation | | 69 | -69 | -100,00 |
| *791000 Transfert de charges d'exploitation* | | *69* | *-69* | -100,00 |
| **Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)** | **25 204** | **240 248** | **-215 044** | ***-89,50*** |
| ***Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires*** | ***1,31 %*** | ***115,70 %*** | | |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | 4 822 | 9 288 | -4 466 | -48,07 |
| *755100 Quote part perte transférée (G)* | *1 786* | | *1 786* | N/S |
| *755500 Quote part bénéfices attribuée (NG)* | *3 036* | *9 288* | *-6 252* | -67,30 |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | 17 432 | | 17 432 | N/S |
| *655100 Quote part bénéfice transférée (g)* | *17 365* | | *17 365* | N/S |
| *655500 Quote part perte supportée (ng)* | *68* | | *68* | N/S |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 1 757 | 1 329 | 428 | 32,20 |
| *763000 Revenus autres créances* | *281* | *281* | | 0,00 |
| *768000 Produits financiers* | *1 476* | *1 048* | *428* | 40,84 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 3 231 | | 3 231 | N/S |
| *661600 Int.bancaires et fin* | *3 231* | | *3 231* | N/S |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| **Résultat courant avant impôts** | **11 120** | **250 864** | **-239 744** | ***-95,56*** |
| ***Résultat courant / chiffre d'affaires*** | ***0,58 %*** | ***120,82 %*** | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 78 967 | 40 186 | 38 781 | 96,50 |
| *771300 Libéralités reçues* | *52 975* | *4 946* | *48 029* | 971,07 |
| *772000 Produits exerc.anterieur* | *25 992* | *35 240* | *-9 248* | -26,23 |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | 655 | 3 834 | -3 179 | -82,91 |
| *777000 Quote part subv. invest. virée résu* | *655* | | *655* | N/S |
| *778000 Aut.pdts exceptionne* | | *3 834* | *-3 834* | -100,00 |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 877 | 210 | 1 667 | 793,81 |
| *671000 Charges/exercices preced.* | *1 287* | | *1 287* | N/S |
| *671200 Pénalités et amendes* | *90* | *210* | *-120* | -57,13 |
| *671300 Dons liberalites exc* | *500* | | *500* | N/S |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 331 | -331 | -100,00 |
| *678000 Autr.charg.exception* | | *331* | *-331* | -100,00 |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 19 216 | 30 000 | -10 784 | -35,94 |
| *687500 Dotation provision exceptionnelle* | *19 216* | *30 000* | *-10 784* | -35,94 |
| **Résultat exceptionnel** | **58 530** | **13 479** | **45 051** | ***334,23*** |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | 14 097 | 396 | 13 701 | N/S |
| *695200 Impôt sur les sociétés* | *14 097* | *396* | *13 701* | N/S |
| **Résultat Net Comptable** | **55 553** | **263 947** | **-208 394** | ***-78,94*** |
| ***Résultat net / chiffre d'affaires*** | ***2,88 %*** | ***127,12 %*** | | |

# Liasse 2022 IS RN

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

## ① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — 1 2

Adresse de l'entreprise 29 Rue des Capucins 69001 LYON — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 4 3 1 7 2 5 2 2 5 0 0 0 3 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 2

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 890 | AG 890 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 43 500 | AI | 43 500 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 7 667 | AS 2 625 | 5 042 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 33 129 | AU 17 060 | 16 069 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | Autres participations | CU | 412 | CV | 412 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 25 553 | BC | 25 553 |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 6 605 | BI | 6 605 |
| | TOTAL (II) | BJ | 117 756 | BK 20 575 | 97 181 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | |
| | En cours de production de biens | BN | 1 263 | BO | 1 263 |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 1 652 | BS 1 322 | 330 |
| | Marchandises | BT | | BU | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 14 086 | BW | 14 086 |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 152 001 | BY 420 | 151 581 |
| | Autres créances (3) | BZ | 95 671 | CA | 95 671 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | 12 920 | CE | 12 920 |
| | Disponibilités | CF | 603 854 | CG | 603 854 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 87 211 | CI | 87 211 |
| | TOTAL (III) | CJ | 968 658 | CK 1 742 | 966 916 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 1 086 414 | 1A 22 317 | 1 064 097 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : 43 500 — (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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

## ② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| 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 | 591 594 |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ ) | DG | |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 55 553 |
| | Subventions d'investissement | DJ | 2 620 |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 649 766 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 49 216 |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 49 216 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 4 316 |
| | 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 | 166 173 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 112 415 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 16 992 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 65 219 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 365 115 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 1 064 097 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 365 115 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 4 316 |

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA / FB / FC | 7 495 | | | 7 495 |
| | Production vendue : biens * | FD / FE / FF | 201 | | | 201 |
| | Production vendue : services * | FG / FH / FI | 1 922 024 | | | 1 922 024 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ / FK / FL | 1 929 720 | | | 1 929 720 |
| | Production stockée * | FM | | | | |
| | Production immobilisée * | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | FO | | | | 469 350 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | FP | | | | 1 434 |
| | Autres produits (1) (11) | FQ | | | | 8 146 |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | FR | | | | 2 408 649 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | FS | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | FU | | | | 61 627 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | FV | | | | 1 494 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | FW | | | | 1 459 062 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | FX | | | | 11 156 |
| | Salaires et traitements * | FY | | | | 522 363 |
| | Charges sociales (10) | FZ | | | | 188 316 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements * | GA | | | | 6 772 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions | GB | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | GC | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | GD | | | | |
| | Autres charges (12) | GE | | | | 132 655 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | GF | | | | 2 383 445 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)** | | GG | | | | 25 204 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | GH | | | | 4 822 |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | GI | | | | 17 432 |
| 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 | | | | 1 757 |
| | 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 | | | | 1 757 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | GR | | | | 3 231 |
| | Différences négatives de change | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | GT | | | | |
| | Total des charges financières (VI) | GU | | | | 3 231 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)** | | GV | | | | (1 474) |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)** | | GW | | | | 11 120 |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 78 967 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 655 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels** (7) **(VII)** | HD | 79 622 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*) | HE | 1 877 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*) | HG | 19 216 |
| | **Total des charges exceptionnelles** (7) **(VIII)** | HH | 21 093 |
| **4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)** | | HI | 58 530 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 14 097 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 2 494 851 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 2 439 298 |
| **5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)** | | HN | 55 553 |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont produits de locations immobilières | HY | |
| | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous) | 1G | |
| | (3) Dont — Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | (3) Dont — 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 | |
| | (6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.) | HX | 500 |
| | (6*ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 1 434 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 | 132 574 |
| | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9 | | |
| | (13) 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 | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Amendes et pénalités | 90 | |
| Dons et régul. div | 1 787 | |
| Prov. risque reversement billetterie | 19 216 | |
| QP sub invest versée au CR | | 655 |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

ASSOCIATION MEDIATONE

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP 2053 2022
EXTENSION 1

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Mécénat et dons divers | | 52 975 |
| Aide paiement URSSAF Covid | | 25 992 |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

5

# IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

| CADRE A — IMMOBILISATIONS | | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | | | KD | 890 | KE | | KF | 43 500 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | |
| CORPORELLES | Constructions | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | Dont Composants | M2 | KP | | KQ | | KR | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | KS | 1 364 | KT | | KU | 6 302 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | | KW | | KX | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | | KY | 11 333 | KZ | | LA | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 8 252 | LC | | LD | 13 544 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | |
| CORPORELLES | TOTAL III | | | | LN | 20 950 | LO | | LP | 19 846 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | | | 8U | 27 882 | 8V | | 8W | 1 083 |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 2 730 | 1U | | 1V | 3 875 |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | | | | LQ | 30 612 | LR | | LS | 4 958 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 52 452 | ØH | | ØJ | 68 304 |

| CADRE B — IMMOBILISATIONS | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | | IO | | LV | | LW | 44 390 | 1X | 890 |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| CORPORELLES | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | |
| CORPORELLES | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | 7 667 | ML | 7 667 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | | MO | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | 11 333 | MR | 11 333 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 21 796 | MU | 21 796 |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| CORPORELLES | TOTAL III | | IY | | NG | | NH | 40 796 | NI | 40 796 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | | IØ | | ØX | 3 000 | ØY | 25 965 | ØZ | 12 |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | 6 605 | 2G | 2 250 |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | | I3 | | NJ | 3 000 | NK | 32 570 | 2H | 2 262 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | 3 000 | ØL | 117 756 | ØM | 43 948 |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2022

Exercice N clos le 30062022

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 MEDIATONE Néant [X] *

## 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)] |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | 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

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

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

# ⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développements | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 890 | PF | | PG | | PH | 890 |
| TOTAL I | | RK | 890 | RM | | RN | | RO | 890 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 1 154 | QA | 1 471 | QB | | QC | 2 625 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 6 204 | QI | 2 596 | QJ | | QK | 8 800 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 5 555 | QM | 2 705 | QN | | QO | 8 260 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 12 913 | QV | 6 772 | QW | | QX | 19 685 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | | ØN | 13 803 | ØP | 6 772 | ØQ | | ØR | 20 575 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immobilisations incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL II | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations 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 RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) * | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour 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 | 30 000 | 5W | 19 216 | 5X | | 5Y | 49 216 |
| | **TOTAL II** | 5Z | 30 000 | TV | 19 216 | TW | | TX | 49 216 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 1 322 | 6P | | 6R | | 6S | 1 322 |
| | Sur comptes clients | 6T | 420 | 6U | | 6V | | 6W | 420 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 1 742 | TY | | TZ | | UA | 1 742 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 31 742 | UB | 19 216 | UC | | UD | 50 958 |
| | Dont dotations et reprises — d'exploitation | | | UE | | UF | | | |
| | Dont dotations et reprises — financières | | | UG | | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises — exceptionnelles | | | UJ | 19 216 | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | 25 553 | UM | | UN | 25 553 |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 6 605 | UV | | UW | 6 605 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 1 008 | | 1 008 | | |
| | Autres créances clients | UX | 150 993 | | 150 993 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | ZI | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 786 | | 786 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 4 768 | | 4 768 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | 70 524 | | 70 524 | | |
| | État et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 19 594 | | 19 594 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 87 211 | | 87 211 | | |
| | TOTAUX | VT | 367 041 | VU | 334 884 | VV | 32 158 |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 4 316 | 4 316 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 166 173 | 166 173 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 28 532 | 28 532 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 58 665 | 58 665 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 14 097 | 14 097 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 9 156 | 9 156 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 1 965 | 1 965 | | |
| 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 | 16 992 | 16 992 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 65 219 | 65 219 | | |
| TOTAUX | | VY | 365 115 | VZ 365 115 | | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 150 000 | | | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

# ⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION MEDIATONE | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐* | Exercice N clos le : 31 06 2022

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | 55 553 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | 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-NOT-SD) | | | | | | I7 | 14 097 |
| 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 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – 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. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | WQ | 90 |
| | | | | | 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 | 69 740 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 % | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice * et exonérations — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*) | K9 | | Entreprises nouvelles (44 *sexies*) | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) | L5 | XF |
| | Zone franche urbaine-TE (art. 44 *octies A* ) | ØV | | Société investissements immobilier cotées (art. 208 C) | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) | PA | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 1F | | Zone franche d'activité NG (art. 44 *quaterdecies*) | XC | |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) | PC | | Zone de développement prioritaire (art 44 *septdecies*) | PB | |
| | Écarts 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 (art.39 decies E) | YH | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C) | YC | XG |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A) | YA | | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B) | YB | | créance dégagée par le report en arrière de déficit | ZI | |
| | dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D) | YD | | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F) | YI | | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G) | YL | |
| | Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | **TOTAL II** | | | | | | XH | |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 69 740 | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | XL |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 69 740 | XO |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2022

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2022
Extension

ASSOCIATION MEDIATONE

| REINTEGRATIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| Amendes et pénalités | 90 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| DEDUCTIONS DIVERSES | Montant exercice N |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

10

# DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | K4 | (0) |
| Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | K6 | (0) |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ) | | | YK | (0) |

## 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* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 36 541 |

## 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* Al. 2 du CGI* | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | YN | | YO | |
| à reporter au tableau 2058-A-2 : | | ▼ ligne WI | | ▼ ligne WU |

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 *septies* du CGI)

| Montant de la réintegration 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.

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

(11)

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | | Affectations aux réserves – Réserves légales | ZB | | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 263 947 | | Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | | |
| | | | | Autres répartitions | ZF | | |
| | | | | Report à nouveau | ZG | 263 947 | |
| **TOTAL I** | ØF | 263 947 | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 263 947 | |

**RENSEIGNEMENTS DIVERS** — Exercice N :

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | – Sous-traitance | | | YT | 794 610 | |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | 17 622 | XQ | 205 927 | |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 196 830 | |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | | |
| | – Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | ST | 261 694 | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 1 459 062 | |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | YW | | |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | 9Z | 11 156 | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | YX | 11 156 | |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | | YY | 170 287 | |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | YZ | 182 454 | |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) * | | | ØB | 480 442 | |
| | – 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 agréé * | XP | | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 |
| | – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice | | | RG | | |
| | – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* | | | RH | | |

| RÉGIME DE GROUPE * | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société :** résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | |
| | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | |
| **Groupe :** résultat d'ensemble | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | |
| | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | |

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

# ⑫ DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☒*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* [1] | Valeur d'origine* [2] | Valeur nette réévaluée* [3] | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt [4] | Autres amortissements* [5] | Valeur résiduelle [6] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | | Prix de vente [7] | Montant global de la plus-value ou de la moins-value [8] | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * Court terme [9] | Long terme [10] 19 % | Long terme [10] 15 % ou 12,80 % | Long terme [10] 0 % | Plus-value taxables à 19 % (1) [11] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | | |
| | 20 | 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) (Ventilation par taux) | | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % [11] | | | | | | | |

* 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B-SD 2022

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant ☒ *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |

| | | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant anté-rieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | | | | | |
| | sur 3 ans au titre de | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de : | N - 1 | | | | |
| | | N - 2 | | | | |
| | | N - 3 | | | | |
| | | N - 4 | | | | |
| | | N - 5 | | | | |
| | | N - 6 | | | | |
| | | N - 7 | | | | |
| | | N - 8 | | | | |
| | | N - 9 | | | | |
| | TOTAL 2 | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant anté-rieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE Néant ☒ *

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % | |
| 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 À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2022

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☒ *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à **10** % | taxées à **15** % | taxées à **18** % | taxées à **19** % | taxées à **25** % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|---|---|---|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

16

# DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2022

Désignation de l'entreprise: ASSOCIATION MEDIATONE — Néant ☐*

Exercice ouvert le: 01072021 et clos le: 30062022 — Données en nombre de mois: 1 2

| | | | |
|---|---|---|---|
| **DÉCLARATION DES EFFECTIFS** | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | 4,00 |
| | Dont apprentis | YF | |
| | Dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| **CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE** | | | |
| **I - Chiffre d'affaires de référence CVAE** | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | 1 929 720 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| | **TOTAL 1** | OX | 1 929 720 |
| **II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | 8 146 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | 469 350 |
| 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 | 477 496 |
| **III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | | |
| Achats | | ON | 657 052 |
| Variation négative des stocks | | OQ | 1 494 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | 659 640 |
| 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 | 203 997 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | 132 655 |
| 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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| | **TOTAL 3** | OJ | 1 654 838 |
| **IV - Valeur ajoutée produite** | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 752 378 |
| **V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | 752 378 |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 1 929 720 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 4,00 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | HX | |
| Période de référence | GY | 01/07/2021 | | GZ | 30/06/2022 |
| Date de cessation | | | | HR | / / |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

DGFiP N°2059-F-SD 2022

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 30062022

N° SIRET 43172252250038

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION MEDIATONE

ADRESSE (voie) 29 Rue des Capucins

CODE POSTAL 69001 VILLE LYON

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 0 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 0 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 0 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

N° de dépôt

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N°2059-G-SD 2022

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 30062022

N° SIRET 4 3 1 7 2 5 2 2 5 0 0 0 3 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION MEDIATONE

ADRESSE (voie) 29 Rue des Capucins

CODE POSTAL 69001 VILLE LYON

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | |
|---|---|---|

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2022

(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 2032.

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**N° 2065-SD**
**2022**

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
*Timbre à date du service*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01072021 | et clos le | 30062022 | Régime simplifié d'imposition | |
| **Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe** | | | | Régime réel normal | X |
| **Si PME innovantes, cocher la case ci-contre** | | | | | |

**Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case**

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| ASSOCIATION MEDIATONE<br>29 Rue des Capucins<br>69001 LYON | |
| SIRET 4 3 1 7 2 5 2 2 5 0 0 0 3 8 | **Mél :** magali@mediatone.net |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITÉ

| Activités exercées | SERVICE ANNEXES AUX SPECTACLES | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |
|---|---|---|---|

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **1 Résultat fiscal** | Bénéfice imposable au taux normal | 31 620 | Déficit | |
| | Bénéfice imposable à 15 % | 38 120 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

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

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

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

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI | x | NON | | Si oui, indication du logiciel utilisé | Ciel |
|---|---|---|---|---|---|---|

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
|---|---|
| TSARAP EXPERTISE<br>8-10 RUE JACQUARD<br>69004 LYON Tél: 0472265202 | Tél: |
| OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: 14102022 Lieu: LYON |
| | Qualité et nom du signataire: Président REMY DESCOURS |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | Signature: |

***Examen de conformité fiscale (ECF)*** ☐ ***prestataire :***

SAGE Experts-comptables janvier 2022

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

**N° 2065 *bis*-SD**
**2022**

## H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

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

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

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):<br>* SARL, tous les associés;<br>* SCA, associés gérants;<br>*SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## J 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)

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

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

## L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

| | |
|---|---|
| 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 | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067** (2022)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION MEDIATONE

Adresse 29 Rue des Capucins 69001 LYON

du 01/07/2021

au 30/06/2022

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | Eric Fillion, directeur | 3 rue Saint Alexandre 69005 Lyon |
| 2 | Jérôme Laupies, directeur | 154 montée de Choulans 69005 Lyon |
| 3 | Marie Gross, administratrice de production | 12 rue des Tables Claudiennes 69001 Lyon |
| 4 | Quentin Stock, attaché de production | 43 cours Gambetta 69003 Lyon |
| 5 | David Jolly, attaché de production | 175 rue Jacques Coeur 69380 Chessy |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice 4) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice 7) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8) 8 | 9 |
| 1 | 32 843 | | | | 32 843 | | | | 32 843 |
| 2 | 34 073 | | | | 34 073 | | | | 34 073 |
| 3 | 22 171 | | | | 22 171 | | | | 22 171 |
| 4 | 19 757 | | | | 19 757 | | | | 19 757 |
| 5 | 19 310 | | | | 19 310 | | | | 19 310 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 128 154 | | | | 128 154 | | | | 128 154 |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 667 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 86 927 |
| Total | 87 594 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE ( v. notice 1 ) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables 9 | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice ..2022... (total col.9 + total col.10) 10 | 215 748 | - de l'exercice ..2022.. 10 | 69 740 |
| - de l'exercice précédent 10 | 17 362 | - de l'exercice précédent 10 | 264 343 |

Nom et qualité du signataire REMY DESCOURS
Président

À LYON, le 14102022

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

| 2022 | **Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI** | 2464 |
|---|---|---|

*(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)*

**I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice**

**A- Règles de droit commun**

| | | |
|---|---|---|
| Charges financières nettes de l'exercice | a | |
| EBITDA fiscal de l'exercice | b | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €) | (c-1) | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1) | (c-2) | |

**B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé**

| | | |
|---|---|---|
| Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en % | d | |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e | |
| Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1) | f | |

**C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation**

| | | |
|---|---|---|
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres | g | |
| Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres | h | |

**II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report**

**A- Suivi des charges financières nettes en report**

| | | |
|---|---|---|
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019) | i | |
| Montant des charges financières nettes en report transférées | (i bis) | |
| Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI) | (i ter) | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2) | (i quater) | |
| Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice | j | |
| Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h) | k | |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k) | l | |

**B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report**

| | | Stock à l'ouverture de l'exercice | Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1) | Stock à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 | m | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 | n | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 | o | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 | p | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 | q | | | | |
| Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N | r | | | | |

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

SAGE Experts-comptables janvier 2022

| 2022 | Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit | 2468 |
|---|---|---|

*(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)*

**1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %**

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Actif, bien ou service, famille de biens ou services | Dénomination | Date de premier exercice de l'option | Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent | Résultat net de l'exercice | Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice | Résultat net imposable à taux réduit | |
| | | | | | | imputé sur le déficit de l'exercice 7a | imposé à 10 % 7b |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Total** | | | | | | | |

**2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI**

| | Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI | Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

**3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement**

| | Date de l'agrément | Résultat net imposable à taux réduit sous agrément |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Total** | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2022

(2022) **DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR** **CA17PROREC**

ASSOCIATION MEDIATONE

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Total 438700 Charges sociales à recevoir | 786 |
| Total 468700 Produits à recevoir | 5 234 |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

**(2022)** **DETAIL DES CHARGES A PAYER** **CA18CHAPAY**

ASSOCIATION MEDIATONE

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Total 408100 Fournisseurs factures non parvenues | 20 072 |
| Total 428200 Provision congés à payer | 28 532 |
| Total 438200 Charges soc. sur congés à payer | 8 009 |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

**(2022)** **DETAIL DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES** **CA19CHAREP**

ASSOCIATION MEDIATONE

| Nature | Durée amortissement ou étalement | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

**(2022)** **DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** **CA20CHAAVA**

ASSOCIATION MEDIATONE

| Charges constatées d'avance, libellé | Date Période | Montants | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total 486000 Charges constatées d'avance | | 87 211 | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

**(2022)** **DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** **CA21PROAVA**

ASSOCIATION MEDIATONE

| Produits constatés d'avance, libellé | Date Période | Montants | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total 487000 Produits constatés d'avance - subv | | 42 800 | | |
| Total 487100 Produits constatés d'avance - conce | | 22 419 | | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés**
**Détermination des bénéfices soumis au taux réduit**
**(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)**

CALC219BF4 (2022)

**Identification de la société**

| | |
|---|---|
| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | ASSOCIATION MEDIATONE<br>29 Rue des Capucins 69001 LYON |
| Numéro SIRET du principal établissement | 43172522500038 |
| Code APE | 9002Z |

Adresse du siège social si différente

**I . Résultats de l'exercice**

| | | |
|---|---|---|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 69 740 |
| b | Dont plus-value nette à court terme | |
| c | Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e | Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| f | Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

**II . Bénéfices soumis au taux réduit**

| | | |
|---|---|---|
| g | Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12 | 38 120 |
| h | Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | 38 120 |
| j | Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| k | Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1 | |
| | Total lignes h à k | 38 120 |

| | | |
|---|---|---|
| l | **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i) | 31 620 |
| m | **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k) | |

SAGE Experts-comptables janvier 2022