



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

CASTILAB Entreprise à But d'Em

5 Esplanade Marcel JOUANNO

33350 CASTILLON-LA-BATAILLE
Exercice clos le : 31 décembre 2024

BUREAU PRINCIPAL :
37, Avenue de l'Europe - CS 80084
33350 SAINT MAGNE DE CASTILLON
TEL. 05 57 56 05 70 - TELECOPIE 05 57 40 30 18
E-mail : secretariat@cabinetmio.fr

BUREAU SECONDAIRE :
38, Avenue de Bordeaux
33220 PORT-SAINTE-FOY ET PONCHAPT
TEL. 05 53 74 17 40 - TELECOPIE 05 53 74 17 41
E-mail : stefoy@cabinetmio.fr

ATTESTATIONS ET RAPPORTS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

CASTILAB Entreprise à But d'Em
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 11/12/2020, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 329 572,13 €
Résultat net comptable	1 615.63 €
Total du bilan	478 123,12 €

Fait à SAINT MAGNE DE CASTILLON,

Le 24/04/2025.

Stéphan FLORENTIN,

Expert-comptable.

SOMMAIRE

Attestations et rapports	2
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18
Soldes Intermédiaires de Gestion	19
ANNEXES COMPTABLES	20
Annexe Asso Nouvelle Charte	21
Règles et méthodes comptables	21
Immobilisations incorporelles	24
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Actif circulant - Créances	27
Comptes régularisation Actif	28
Composition du capital social	29
Etat des échéances des dettes	30
Cptes de régularisation Passif	31
Honoraires commiss. aux cptes	32
Les effectifs	33
Chiffre d'affaires	34
Transferts de charges	35
IMPRIMES FISCAUX	36
Réal simplifié BIC (2025)	37

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	680,00	563,88	116,12	342,79
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	64 320,86	10 617,16	53 703,70	6 407,93
Autres	151 065,02	48 990,05	102 074,97	68 977,07
Immobilisations corporelles en cours	4 680,00		4 680,00	59 352,59
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	45,00		45,00	45,00
Prêts				
Autres	1 600,00		1 600,00	1 600,00
TOTAL (I)	222 390,88	60 171,09	162 219,79	136 725,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	6 802,86		6 802,86	2 625,00
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	124 891,45		124 891,45	55 659,27
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	101 301,77		101 301,77	43 020,63
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	81 732,56		81 732,56	114 973,81
Charges constatées d'avance	1 174,69		1 174,69	660,67
TOTAL (II)	315 903,33		315 903,33	216 939,38
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	538 294,21	60 171,09	478 123,12	353 664,76

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	1 791,37	
Report à nouveau	42 721,81	42 721,81
Excédent ou déficit de l'exercice	1 615,63	1 791,37
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>46 128,81</i>	<i>44 513,18</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	118 671,90	39 466,72
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	164 800,71	83 979,90
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	74 609,81	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 346,06	38 329,29
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	152 216,04	179 226,85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 150,50	18,72
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	37 000,00	52 110,00
TOTAL (IV)	313 322,41	269 684,86
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	478 123,12	353 664,76

CASTILAB Entreprise à But d'Em
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		95,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	47 010,64	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	154 235,40	117 629,35
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 088 382,77	891 062,16
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	138,59	203,71
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 934,41	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	31 870,32	2 805,93
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 329 572,13	1 011 796,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	57 439,78	16 023,40
Variation de stock	-6 802,86	
Autres achats et charges externes	171 723,38	117 485,15
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 241,49	48 630,33
Salaires et traitements	931 786,23	719 079,90
Charges sociales	120 314,07	98 355,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 975,94	17 008,71
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 098,65	441,53
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 346 776,68	1 017 024,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-17 204,55	-5 227,99
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	384,11	1 382,29
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	384,11	1 382,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 637,21	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 637,21	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 253,10	1 382,29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-18 457,65	-3 845,70

CASTILAB Entreprise à But d'Em
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	20 452,28	6 213,88
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	20 452,28	6 213,88
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	80,00	221,81
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	80,00	221,81
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 372,28	5 992,07
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	299,00	355,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 350 408,52	1 019 392,32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 348 792,89	1 017 600,95
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 615,63	1 791,37

DETAIL DES COMPTES

CASTILAB Entreprise à But d'Em
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	680,00	563,88	116,12	342,79
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	680,00		680,00	680,00
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		563,88	-563,88	-337,21
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	64 320,86	10 617,16	53 703,70	6 407,93
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	64 320,86		64 320,86	8 300,28
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL		10 617,16	-10 617,16	-1 892,35
Autres	151 065,02	48 990,05	102 074,97	68 977,07
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	61 427,55		61 427,55	1 484,81
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	66 368,06		66 368,06	66 368,06
21822000 BATTERIE VEHICULES ELECTRIQUES	5 966,40		5 966,40	5 966,40
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	17 303,01		17 303,01	14 123,39
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		6 609,32	-6 609,32	-62,25
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		30 636,13	-30 636,13	-12 901,80
28182200 AMORT BATTERIE VEHI. ELECTRIQ		2 635,84	-2 635,84	-1 144,24
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		9 108,76	-9 108,76	-4 857,30
Immobilisations corporelles en cours	4 680,00		4 680,00	59 352,59
23100000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN	4 680,00		4 680,00	59 352,59
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	45,00		45,00	45,00
27180000 AUTRES TITRES	45,00		45,00	45,00
Autres	1 600,00		1 600,00	1 600,00
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	1 600,00		1 600,00	1 600,00
TOTAL (I)	222 390,88	60 171,09	162 219,79	136 725,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	6 802,86		6 802,86	2 625,00
31000000 MATIERES PREMIERES, FOURNIT.	1 947,40		1 947,40	
35000000 STOCKS DE PRODUITS				2 625,00
37100000 STOCK DE MARCHANDISES	4 855,46		4 855,46	
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	124 891,45		124 891,45	55 659,27
411ALAINFL ALAIN FLEURS	814,32		814,32	
411ALINGUE ANGE LINGUET	1 176,66		1 176,66	
411ALTEREG ALTER EGO	158,63		158,63	158,63
411AURASDU ASSOCIATION AU RAS DU SOL				144,00
411BATAILL BATAILLE DE CASTILLON	510,90		510,90	510,90
411BIONOUV BIO NOUVELLE AQUITAINE	141,50		141,50	
411CDCCAST CDC CASTILLON-PUJOLS	47,48		47,48	
411DESTREG CHRISTIANE DESTREGUIL	74,88		74,88	
411DIVERS CLIENTS DIVERS	937,87		937,87	176,00
411ECURIEM ECURIE DES MEARAS	4 571,40		4 571,40	
411EHPADEQ EHPAD ' EQUUS				20,76
411ESPACEJ ESPACE JAPON	265,40		265,40	405,98
411FEDPECH FEDERATION DE PECHE DE GIROND	81,43		81,43	81,43
411FONDUBO FONDATION DUBOIS	80,00		80,00	80,00
411GIRONHA GIRONDE HABITAT	375,44		375,44	
411INAENA INAE NOUVELLE AQUITAINE	2 102,04		2 102,04	2 102,04
411INAUD A.INAUDIERE				650,95
411JOLISCR LES JOLIS CREATIFS	365,04		365,04	219,96
411MAIRIE MAIRIE CASTILLON-LA-BATAILLE	71 169,02		71 169,02	23 324,26
411NEXIRA NEXIRA	360,00		360,00	
411ONCOCOO ASSOCIATION ONCOCOON	1 593,00		1 593,00	2 781,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411PLEINCE PLEIN CENTRE ASSO COMMERÇANTS				42,00
411SESSAD SESSAD CASTILLON	437,87		437,87	
411SMICVAL SMICVAL	1 665,60		1 665,60	
411USTOM USTOM	15 566,88		15 566,88	7 112,88
411VALO33 VALO33	2 496,12		2 496,12	
411WELDOM WELDOM	100,00		100,00	
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	19 799,97		19 799,97	17 848,48
Avances et acomptes versés sur commandes	1 600,00		1 600,00	30,00
40900000 FOURNISSEUR AVANCES & ACOMPTE	1 600,00		1 600,00	30,00
Autres	99 701,77		99 701,77	42 990,63
401ECOCE ECOCERT				460,80
40960000 FOURNIS. EMBALLAGE A RENDRE				15,00
40980000 FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR				1 620,00
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 037,09		1 037,09	16,69
43870000 IJ PREVOYANCE SANTE	-291,28		-291,28	
44176100 SUBVENTION AGEFIPH À RECEVOIR	4 200,00		4 200,00	7 200,00
44176200 SUBVENT° REGIONALE À RECEVOIR	25 563,50		25 563,50	20 000,00
44176300 SUBVENTIONS AUTRES À RECEVOIR	15 000,00		15 000,00	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	598,00		598,00	1 761,00
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS				400,56
44566000 TVA SUR BIENS ET SERVICES	243,68		243,68	
44566200 TVA INTRACOM				65,68
44567000 CREDIT DE TVA À REPORTER	5 011,00		5 011,00	9 966,00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 360,20		1 360,20	1 484,90
44871010 CDE ETAT A REGULER A LA HAUSSE	538,47		538,47	
44871020 CDE DÉPARTEMENT À RECEVOIR	74,98		74,98	
44872000 DOTATION AMORÇAGE À RECEVOIR	11 935,99		11 935,99	
46878000 SUBVENTIONS PRIVÉES À RECEVOIR	34 430,14		34 430,14	
Disponibilités	81 732,56		81 732,56	114 973,81
51120000 CHEQUES/CB À ENCAISSER	297,68		297,68	
51200300 BANQUES - LIVRET A	382,71		382,71	67 881,25
51210000 BANQUE 1	80 475,18		80 475,18	47 092,56
53113000 CAISSE - CONCIERGERIE	30,00		30,00	
53114000 MOBILITÉ	20,00		20,00	
53115000 CAISSE BOUTIQUE BIODICI	526,99		526,99	
Charges constatées d'avance	1 174,69		1 174,69	660,67
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 174,69		1 174,69	660,67
TOTAL (II)	315 903,33		315 903,33	216 939,38
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	538 294,21	60 171,09	478 123,12	353 664,76

CASTILAB Entreprise à But d'Em
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Autres	1 791,37	
10600000 RÉSERVES	1 791,37	
Report à nouveau	42 721,81	42 721,81
11000000 REPORT A? NOUVEAU EXCEDENTAIRE	42 721,81	42 721,81
Excédent ou déficit de l'exercice	1 615,63	1 791,37
<i>Situation nette (sous total)</i>	46 128,81	44 513,18
Subventions d'investissement	118 671,90	39 466,72
13100000 SUBVENT. INVEST. (RENOUV.)	145 338,06	45 680,60
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)	-26 666,16	-6 213,88
TOTAL (I)	164 800,71	83 979,90
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	74 609,81	
16410000 EMPRUNTS	74 600,00	
16880000 INTÉRÊTS COURUS	9,81	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 346,06	38 329,29
401AGAUTHI ABEL GAUTHIER	11,60	
401ALLTHER ALL-THERMIQUE		2 766,96
401APPROBI APPROBIO EURL	692,08	
401ARBIDY ARBIODYN	415,22	
401AVOCAT AVOCAT CONSEIL GILLOIS		1 620,00
401BASDIF BAS DIFFUSION	39,97	
401BIOCOOP BIOCOOP SAISON BIO	1 001,38	
401BIOPAYS SICA BIO PAYS LANDAIS	3 985,75	
401BNSCARO B.NS CARROSSERIE	351,10	
401BRUNEAU BRUNEAU	834,92	458,63
401CAPSOL CAP SOLIDAIRE	11 100,00	
401CET CASTILLONNAIS EN TRANSITION	493,20	317,32
401CORIOL CORIOLIS	519,84	428,88
401DDUCLOS DUCLOS DIDIER	94,95	
401DEFAYE DEFAYE MARC	162,47	
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS		78,40
401DMOURAN DAVID MOURAND	828,67	
401DROLES LES 3 DROLES	56,16	
401ECOCE ECOCERT	756,00	
401EDF EDF		18,00
401ELIPRO3 ELIPRO33	442,79	
401FRAIS REMBOURSEMENT FRAIS	131,76	
401GAUTH ETS GAUTHIER ST MAGNE	124,16	
401GRMONIT GROUPE MONITEUR	78,00	
401HBD HBD LA REPOSE BOIS	3 116,16	
401INTER INTERMARCHE	137,78	739,47
401KONICA KONICA MINOLTA	211,27	139,33
401LECLERC E.LECLERC	612,59	961,62
401MARCETE MARCETEAU SARL	70,55	
401MARTELD CARROSSERIE MARTEL DA COSTA	900,51	
401MOULIN CHATEAU MOULIN DE PEYRONIN	168,64	
401O3EXPER O3 EXPERTS	4 483,20	3 555,60
401ORANGE ORANGE	66,00	
401PMEQUIP PMEQUIPEMENT		14 734,11
401PTTCOR LE P'TIT CORDONNIER		70,00
401SIST SIST DU LIBOURNAIS	121,20	

CASTILAB Entreprise à But d'Em
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
<i>401SMAUTOM SAINT MAGNE AUTOMOBILES</i>	144,80	
<i>401TDISERV TDISERVICES</i>	35,48	3,08
<i>401USTOM USTOM</i>	636,26	676,55
<i>401VITIVIS VITIVISTA</i>	467,76	
<i>401WELDO WELDOM</i>	1 912,64	1 031,94
<i>4080000 FOURNIS. FACT NON PARVENUES</i>	13 141,20	10 729,40
Dettes fiscales et sociales	152 216,04	179 226,85
<i>42820000 DETTES PROV CONGES PAYES</i>	60 034,16	44 323,22
<i>43100000 SECURITE SOCIALE</i>	44 191,00	17 252,00
<i>43702000 AXA MUTUELLE</i>	13 836,56	10 808,15
<i>43703000 MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)</i>	4 945,74	3 888,36
<i>43820000 CHARGES SOC. PROV DETTES CP</i>	5 770,08	6 267,65
<i>44210000 PRELEVEMENTS À LA SOURCE</i>	318,06	246,81
<i>44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE</i>		65,68
<i>44566000 TVA SUR BIENS ET SERVICES</i>		3 879,40
<i>44571000 TVA 5.5%</i>	48,37	74,67
<i>44572200 TVA VENTES 10 %</i>	74,98	3,82
<i>44573000 TVA 20%</i>	17 032,40	6 052,95
<i>44580000 TAXES / CA A REGULARISER</i>	2 737,00	355,20
<i>44587100 TVA S/FACTURES A ETABLIR</i>	3 182,28	2 974,74
<i>44860000 AUTRES CHARGES À PAYER</i>	45,41	
<i>44861000 TAXES SUR LES SALAIRES</i>		24 767,20
<i>44862000 DOTATION D'AMORÇAGE À REVERSER</i>		58 267,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 150,50	
<i>41910000 USAGERS AVCES ACPTES RECUS /CD</i>	1 150,50	
Autres dettes		18,72
<i>411AKOYA AKOYA</i>		18,72
Produits constatés d'avance	37 000,00	52 110,00
<i>48711010 CDE CONSTATÉE D'AVANCE - ETAT</i>		10 000,00
<i>48711020 CDE DEPART. A REGULARISER</i>		110,00
<i>48711030 SUBVENT° PRIVÉE CONST.D'AVANCE</i>		15 000,00
<i>48712000 DOT D'AMORÇAGE CONST. AVANCE</i>	37 000,00	27 000,00
TOTAL (IV)	313 322,41	269 684,86
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	478 123,12	353 664,76

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		95,00
75600000 ADHESIONS		95,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	47 010,64	
70701000 VENTES RESTAURATION 10%	16 060,14	
70702000 VENTE PROD ALIMENTAIRE 20%	18,36	
70705500 VENTE PROD. ALIMENTAIRE 5.5%	27 778,71	
70712000 VENTE PROD. NON ALIM. 20%	327,83	
70712100 VENTE PROD NON ALIM CASTIL 20%	470,02	
70722000 VENTE RESTAURATION 20%	1 758,81	
70725500 VENTE RESTAUR. A EMPORTER 5.5%	596,77	
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	154 235,40	117 629,35
70100000 VENTES DE PATISSERIES 5.5%	3 010,91	6 289,36
70110000 VENTES BIJOUX ORIGAMI/COUT 20%	959,47	1 215,19
70111100 VENTES MENUISERIE 20%	44 487,71	9 443,99
70111110 VENTE COUTURE 20%	3 754,84	4 386,51
70111111 VENTE BOISSONS 10%		38,18
70111112 VENTE PLATS CUISINÉS 10%	780,04	
70610000 PRESTATIONS CONCIERGERIE 20%	13 664,09	16 714,00
70610100 PRESTATIONS ESPACES VERTS 20%	60 163,87	49 130,16
70610200 PRÉSTATIONS MOBILITÉ 10%	2 269,55	455,12
70610300 PRESTA TRI, NUM.ARCHIVES 20%		490,75
70610400 MÉDIATION ANIMALE 20%	10 333,72	11 286,26
70610500 STOCK, CONDIT.DES MAGAZ 20%	10,00	50,00
70610600 MISE À DISPO DU PERSONNEL 20%	6 762,25	15 175,35
70610700 PRESTA ATELIER VELO 20%		75,00
70610800 PRESTA ATELIER CULINAIRE 20%	850,67	398,00
70610900 SURTRI 20%	6 401,70	
70611100 AUTO-PARTAGE 10%	391,72	
70830000 LOCATIONS DIVERSES 20%	183,33	563,36
70881000 AUTRES RECETTES D'ACTIVITES	211,53	1 918,12
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 088 382,77	891 062,16
73101000 CDE ETAT	751 744,66	562 993,79
73102000 CDE DÉPARTEMENT	112 761,70	84 449,46
73200000 DOTATION D'AMORÇAGE	77 424,34	112 089,90
73210000 VARIATION DOTATION D'AMORÇAGE	-10 000,00	28 000,00
74610000 SUBVENTION AGEFIPH	21 000,00	40 518,64
74720000 SUBVENTION ETAT		20 819,40
74730000 SUBVENTION - CONSEIL RÉGIONAL	15 000,00	20 000,00
74770000 SUBVENTION - AUTRE	33 003,53	22 190,97
74771000 SUBVENTION TMS SOLINECO	87 448,54	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	138,59	203,71
75400000 DONS ET COLLECTES	138,59	203,71
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 934,41	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	7 934,41	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	31 870,32	2 805,93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
71350000 VAR. STOCKS DE PRODUITS	-2 625,00	2 625,00
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE	9 371,26	
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	25 124,06	180,93
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 329 572,13	1 011 796,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	57 439,78	16 023,40
60100000 ACHATS MAT. 1ERE ATELIERS		823,48
60110000 ACHAT MAT.1ERE AT. CULINAIRE	15 643,26	5 603,76
60120000 ACHAT MAT.1ERE MENUISERIE	9 209,89	9 596,16
60700000 ACHAT DE MARCHANDISES REVENDUE	32 586,63	
Variation de stock	-6 802,86	
60310000 VAR. STOCKS MATIÈRES PREM. F.	-1 947,40	
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES	-4 855,46	
Autres achats et charges externes	171 723,38	117 485,15
60400000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.	21 000,00	
60500000 ACHATS DE MATERIELS, D'EQUIPEM	4 075,45	3 799,83
60610000 EAU, GAZ, ELECTRICITE	8 745,75	3 312,13
60611000 ENERGIE VEHICULES ELECTRIQUES	702,83	
60620000 CARBURANT	4 013,73	2 304,11
60630000 FOURNITURE ENT. &PETIT EQUIP	1 010,61	4 266,61
60631000 FOURNITURES MATERIELS ATELIERS	795,99	2 810,10
60631010 FOURNIT & MAT - ESPACES VERTS	1 276,61	2 983,85
60631020 FOURNIT & MAT - CONCIERGERIE	210,18	200,91
60631030 FOURNIT & MAT - PÂTISSERIE	1 809,80	1 976,03
60631040 FOURNIT & MAT - AT.COUTURE	968,51	785,64
60631050 FOURNIT & MAT - AT.MENUISERIE	6 942,96	8 875,91
60631060 FOURNIT & MAT - AT.ORIGAMI	202,59	1 250,38
60631070 FOURNIT & MAT - AT.VÉLO	43,17	2 036,30
60631080 FOURNIT & MAT - BOUTIQUE	13 666,14	6 170,98
60631090 FOURNIT & MAT AT.DÉMANTÈLEMENT		848,74
60631100 FOURNIT & MAT - AT.MOBILITÉ	1 246,89	112,08
60631200 PETIT ÉQUIPEMENT CUISINE	1 872,95	412,49
60631500 FOURNIT & MAT - MÉDIATION ANIM	43,31	
60632000 PDT ENTRETIEN	2 824,60	1 342,53
60632200 FOUR.ENTRE PET. EQUI INTRACOM	122,94	324,59
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (E	7 335,52	5 304,96
60642000 FOURNITURE ADMIN INTRACOM		30,00
61310000 LOCATION SITE ASSOCONNECT		163,84
61311000 LOCATION SKELLO PACK PREMIUM	1 988,67	1 917,07
61313000 LOCATION MICROSOFT	575,25	246,40
61314000 LOCATION TDISERVICES	950,84	139,92
61315000 LOCATION VRACOOP	720,00	300,00
61316000 LOC HEBERGEMENT SITE INTERNET	140,73	118,06
61317000 LOCATION TPE FIXE	159,31	
61318000 LOCATION BROYEUSE COP'O	960,00	
61319000 LOCATION MUSIC MEDIA TRACKS	38,30	
61320000 LOCATIONS ESP MARCEL JOUANNO	6 660,00	1 120,00
61321000 LOCATION 32 RUE VICTOR HUGO	9 600,00	8 000,00
61322000 LOCAL 6 ESPL.MARCEL JOUANNO	480,00	480,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	311,04	1 128,23
61400000 CHARGES LOCATIVES	360,00	240,00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	2 351,52	888,81
61510000 BLANCHISSAGE		225,83
61512000 MATERIAUX POUR BOUTIQUE	6 329,61	
61550000 ENT. SUR MATERIEL TRANSPORT	11 233,25	1 387,68
61560000 MAINTENANCE	1 741,17	1 011,94
61610000 ASSURANCES	5 623,37	3 439,80
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	305,39	69,45
62240000 HONORAIRES AVOCATS		785,50

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	7 148,00	7 020,00
62261000 HONORAIRES MISSION SOCIALE	14 031,01	10 854,00
62262000 HONORAIRES CAC	3 120,00	3 000,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.		495,97
62280000 HONORAIRE DIVERS	1 014,00	3 006,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		5 425,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	581,91	771,80
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 439,93	9 589,04
62560000 MISSIONS	2 988,33	1 134,69
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUN	364,13	232,43
62610000 FRAIS POSTE ET TELEPHONE	5 492,68	4 387,90
62780000 FRAIS BANCAIRES	1 104,85	153,62
62781000 COMMISSION REMISE CB	249,81	
62810000 COTISATIONS	1 749,75	604,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 241,49	48 630,33
63110001 TAXE/SALAIRES CONVENTIONNÉS		11 073,44
63110002 TAXE/SAL NON CONVENTIONNÉS		5 409,88
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	22 705,00	23 885,33
63330001 FORMAT° SAL. CONVENTIONNÉS	3 868,06	2 729,74
63330002 FORMAT° SAL.NON CONVENTIONNÉS	1 584,46	1 564,44
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	281,00	261,00
63512000 TAXES FONCIÈRES	871,00	863,00
63513000 AUTRES IMÔPTS LOCAUX	2 931,97	1 887,46
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB.		920,04
63580000 AUTRES DROITS		36,00
Salaires et traitements	931 786,23	719 079,90
64100001 REM SALARIÉS CONVENTIONNÉS	702 655,96	496 328,25
64100002 REM SALAIRES NON-CONVENTIONNÉS	212 654,78	193 497,67
64120000 CONGÉS PAYÉS PROVISIONNÉS	15 710,94	29 253,98
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	764,55	
Charges sociales	120 314,07	98 355,12
64510001 URSSAF SALARIÉS CONVENTIONNÉS	-21 341,59	-13 662,95
64510002 URSSAF SAL.NON CONVENTIONNÉS	44 900,86	36 329,98
64520000 CHARGES SOCIALES PROV CP	-497,57	3 018,48
64520001 MUTUELLE SAL. CONVENTIONNÉS	33 351,70	24 002,22
64520002 MUTUELLE SAL.NON CONVENTIONNÉS	6 500,80	5 565,41
64530001 RETRAITE SAL.CONVENTIONNÉS	402,56	682,35
64530002 RETRAITE SAL.NON CONVENTIONNÉS	12 418,88	10 427,67
64540001 ASSEDIC SAL. CONVENTIONNÉS	30 073,92	20 845,82
64540002 ASSEDIC SAL.NON CONVENTIONNÉS	9 154,24	8 127,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	5 350,27	3 019,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 975,94	17 008,71
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	226,67	226,67
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	38 749,27	16 782,04
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 098,65	441,53
65110000 REDEV. PR CONCESSIONS, BREVETS		44,20
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	542,46	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	556,19	397,33
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 346 776,68	1 017 024,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-17 204,55	-5 227,99
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Autres intérêts et produits assimilés <i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	384,11 <i>384,11</i>	1 382,29 <i>1 382,29</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	384,11	1 382,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées <i>66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES</i>	1 637,21 <i>1 637,21</i>	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 637,21	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 253,10	1 382,29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-18 457,65	-3 845,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital <i>77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.</i>	20 452,28 <i>20 452,28</i>	6 213,88 <i>6 213,88</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	20 452,28	6 213,88
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion <i>67120000 AMENDES ET PENALITES</i>	80,00 <i>80,00</i>	221,81 <i>221,81</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	80,00	221,81
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 372,28	5 992,07
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS</i>	299,00 <i>299,00</i>	355,00 <i>355,00</i>
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 350 408,52	1 019 392,32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 348 792,89	1 017 600,95
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 615,63	1 791,37

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	207 992,30	100,00	120 254,35	100,00
Ventes de biens	47 010,64	100,00		
- Coût d'achat des biens vendus	27 731,17	58,99		
MARGE COMMERCIALE	19 279,47	41,01		
Taux de marge commerciale				
Production vendue	160 981,66	100,00	120 254,35	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	160 981,66	100,00	120 254,35	100,00
+ Cotisations			95,00	0,08
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 088 382,77	523,28	891 062,16	740,98
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	139	0,07	204	0,17
- Approvisionnements	22 906	11,01	16 023	13,32
- Autres achats et charges externes	171 723,38	82,56	117 485,15	97,70
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	1 074 153,36	516,44	878 106,67	730,21
- Impôts, taxes et versements assimilés	32 241,49	15,50	48 630,33	40,44
- Charges de personnel	1 052 100,30	505,84	817 435,02	679,76
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-10 188,43	-4,90	12 041,32	10,01
+ Autres Produits	33 058,47	15,89	180,93	0,15
- Autres Charges	1 098,65	0,53	441,53	0,37
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	80,00	0,04	221,81	0,18
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	21 691,39	10,43	11 558,91	9,61
+ Produits financiers	384,11	0,18	1 382,29	1,15
- Charges financières	1 637,21	0,79		
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-1 253,10	-0,60	1 382,29	1,15
- Impôts sur les bénéfices	299,00	0,14	355,00	0,30
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	20 139,29	9,68	12 586,20	10,47
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	38 975,94	18,74	17 008,71	14,14
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	20 452,28	9,83	6 213,88	5,17
RÉSULTAT NET	1 615,63	0,78	1 791,37	1,49

ANNEXES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 478 123,12 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 615,63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En date du 18 juillet 2022, l'association est devenue une Entreprise à But d'Emploi - EBE.

L'objet social de CASTILAB est de créer pour les personnes privées d'emploi de la commune de CASTILLON LA BATAILLE des emplois utiles durables et adaptés.

La nature et le périmètre des activités consiste à répondre à un besoin pas suffisamment satisfait sur le territoire en créant des emplois supplémentaires.

Ces notions sont reconnues au niveau national et définies au niveau local par le comité pour l'emploi, piloté par la commune et présidé par le maire.

CASTILAB intervient dans diverses prestations de services, de productions et de commerce (*Prestation de conciergerie, ventes de pâtisseries, origami, prestations d'espaces verts, de mobilité, prestations médiation animale, menuiserie, couture, ateliers culinaires, mise à disposition du personnel, atelier de réparation de vélos...etc.*)

A compter du 23 avril 2024, ouverture de la boutique BIO D'ICI qui propose la vente de produits bio de producteurs locaux ainsi que l'ouverture de la crêperie attenante à la boutique qui propose différents menus constitués de produits bio eco-responsables également.

Ces activités sont essentiellement localisées sur la commune de CASTILLON LA BATAILLE.

Afin de pouvoir mettre en œuvre ces diverses activités, l'association bénéficie de subventions d'exploitation :

Subventions du Fonds d'expérimentation (contribution au développement de l'emploi part Etat, dotation d'amorçage), subvention du département (CDE part département), subventions publiques autres et privées.

Ces aides permettent d'investir en moyens matériels (voitures électriques, vélos, machines pour la menuiserie, machines à coudre...etc.) et en fournitures diverses nécessaires au développement des prestations de services proposées et par ce fait créer des emplois.

Au 31.12.2024 CASTILAB l'effectif de l'association est de 61 salariés :

- 8 salariés non conventionnés

- dont 2 statuts cadre MR LOEVENBRUCK Valentin et Mme VANDRAME Audrey

Rémunérations des dirigeants (art.20 loi 2006-586 du 23/05/06)

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

- 53 salariés employés polyvalents conventionnés

Les fonds propres sont constitués:

- Du report à nouveau excédentaire de 42.721.81€
- réserve legal de 1791.37€
- Du résultat de l'exercice de 1615.63 € au 31.12.2024
- Du solde d'une subvention d'investissement de 145 338,06€
- De la quote-part subvention d'investissement amorties : -26 666,16€

IL n'y a pas de contribution volontaire à notre connaissance.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- installations générales	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	680			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		8 300		56 021	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 485		66 894	
		Matériel de transport	72 334			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	14 123		3 180	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		4 680				
Avances et acomptes						
TOTAL			100 923		126 094	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		45			
	Prêts et autres immobilisations financières		1 600			
TOTAL			1 645			
TOTAL GENERAL			103 248		126 094	
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			680	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				64 321	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		6 951	61 428	
		Matériel de transport			72 334	
Mat. bureau, inform., mobilier				17 303		
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours				4 680		
Avances et acomptes						
TOTAL			6 951	220 066		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				45	
	Prêts & autres immob. financières				1 600	
TOTAL				1 645		
TOTAL GENERAL			6 951	222 391		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		337	227		564
TOTAL		337	227		564
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 892	8 725		10 617
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	62	6 547		6 609
	Matériel de transport	14 046	19 226		33 272
	Mat. bureau et informatiq., mob.	4 857	4 251		9 109
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		20 858	38 749		59 607
TOTAL GENERAL		21 195	38 976		60 171

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	124 891	124 891	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 037	1 037	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-291	-291	
	Etat & autres	598	598	
	coll. publiques	6 615	6 615	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	12 549	12 549	
	Divers	44 764	44 764	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	34 430	34 430	
Charges constatées d'avance	1 175	1 175		
TOTAUX		227 368	225 768	1 600
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 175
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 175

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	19 800
Autres créances	91 743
Disponibilités	
TOTAL	111 543

COMPOSITION DES FONDS PROPRES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	74 610	74 610		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	48 346	48 346		
Personnel & comptes rattachés	60 034	60 034		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	68 743	68 743		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	23 075	23 075		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	363	363		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 000	37 000		
TOTAUX	312 172	312 172		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

- Dotation d'amorçage constatée d'avance : 37000€

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	37 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 141
Dettes fiscales et sociales	65 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	79 001

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 120	3 000
TOTAL	3 120	3 000

LES EFFECTIFS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	61,00	
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	
Ouvriers		
Employés polyvalents convent.	53,00	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

RESSOURCES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les ressources sont constituées essentiellement par :

- La vente de prestations de services 201 246€
- DONS : 138€
- Des concours publics et subventions d'exploitation 1 088 382.77€ (soit 82% du CA)
- Autres produits : 31870.32€

ANX TRANSFERTS DE CHARGES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

IMPRIMES FISCAUX

Exercice ouvert le	01/01/24	et clos le	31/12/24	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
CASTILAB Entreprise à But d'Em 5 Esplanade Marcel JOUANNO 33350 CASTILLON-LA-BATAILLE			
SIRET 8 5 3 6 3 5 6 9 6 0 0 0 1 8		Mél : v.loevenbruck@castilab.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées / Autres organisations fonctionnant par ad / Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable à 15 %	1 995	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/>	France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quinquies A <input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

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

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

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet 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 2,5 % N°

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

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 : CABINET MIO 37 Avenue de l'Europe - CS 80084 33350 SAINT-MAGNE-DE-CASTILLON
Tél : 0557560570

Nom et adresse du conseil :
Tél :

OGA/OMGA / Viseur conventionné / (Cocher la case correspondante)

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :
Date : 24/04/25 Lieu : CASTILLON LA BATAILLE
Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR MR LOEVENBRUCK Valentin

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné

Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :

Désignation de l'entreprise		CASTILAB Entreprise à But d'Em			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		5 Esplanade Marcel JOUANNO 33350 CASTILLON-LA-BATAILLE					
SIRET		8 5 3 6 3 5 6 9 6 0 0 0 1 8					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent* 12			
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 4			
ACTIF				Brut		Amortissements-Provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres *	014	680	016	564	116
	Immobilisations corporelles*		028	220 066	030	59 607	160 459
	Immobilisations financières* (1)		040	1 645	042		1 645
	Total I (5)		044	222 391	048	60 171	162 220
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	1 947	052		1 947
		Marchandises *	060	4 855	062		4 855
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	1 600	066		1 600
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	124 891	070		124 891
		Autres* (3)	072	99 702	074		99 702
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	81 733	086		81 733
	Charges constatées d'avance*		092	1 175	094		1 175
	Total II		096	315 903	098		315 903
	Total général (I + II)		110	538 294	112	60 171	478 123
PASSIF				Exercice N NET			
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120				
	Ecart de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants 131)	132				1 791
	Report à nouveau		134				42 722
	Résultat de l'exercice		136				1 616
	Subventions d'investissement		137				118 672
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142				164 801
Provisions pour risques et charges		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				74 610
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				1 151
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166				48 346
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		172	169	23 075		152 216
	Comptes courants d'associés		173				
	Autres dettes		175				
	Produits constatés d'avance		174				37 000
	Total III		176				313 322
Total général (I + II + III)		180				478 123	
RENVUJS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise CASTILAB Entreprise à But d'EmNéant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le				
		3	1	1	2	2	0	2	4	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	47 011			
	Production vendue	biens			215		214	52 993		
		services *			217		218	101 242		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	-2 625			
	Production immobilisée*					224	9 371			
	Subventions d'exploitation reçues					226	156 452			
	Autres produits					230	965 128			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	1 329 572			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	32 587			
	Variation de stocks (marchandises)*					236	-4 855			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	24 853			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	-1 947			
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)				242	171 723			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *)		243	281	244	32 241			
	Rémunérations du personnel*					250	931 786			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	120 314			
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI)		255		254	38 976			
	Dotations aux provisions					256				
	Autres charges	}	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		}	262	1 099		
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260	1 750						
Total des charges d'exploitation (II)						264	1 346 777			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	-17 205			
Produits financiers (III)		280	384	Charges financières (V)		294	1 637			
Produits exceptionnels (IV)						290	20 452			
Charges exceptionnelles (VI)	}	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		}	300	80			
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348							
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306	299			
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)						310	1 616			
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312	1 616	314				
RÉintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316					
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles*				322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324	299				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248	330	80			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249)	251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997				
DÉductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)		986	ZFU -TE (44. octies A)	987		342			
	France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A)		181		JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44 terdecies)		127		ZRR (44. quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991		Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)		345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	BUD (44 sexdecies)		992							
	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346		350			
Dont divers	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648					
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641					
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990					
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	1 995	354
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356					
	Déficits antérieurs reportables : *		dont imputés sur le résultat :				360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	1 995	372

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **CASTILAB Entreprise à But d'Em** Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	680	412		414		416	680	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	8 300	442	56 021	444		446	64 321	
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	1 485	452	66 894	454	6 951	456	61 428	
	Matériel de transport	460	72 334	462		464		466	72 334	
	Autres immobilisations corporelles	470	73 476	472	10 538	474	62 031	476	21 983	
Immobilisations financières		480	1 645	482		484		486	1 645	
TOTAL		490	157 921	492	133 452	494	68 982	496	222 391	

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES							
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	337	502	227	504		506	564
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	1 892	532	8 725	534		536	10 617
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	62	542	6 547	544		546	6 609
	Matériel de transport	550	14 046	552	19 226	554		556	33 272
	Autres immobilisations corporelles	560	4 857	562	4 251	564		566	9 109
TOTAL		570	21 195	572	38 976	574		576	60 171

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
					Court terme *	Long terme			
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧		
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTIA

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CASTILAB Entreprise à But d'EmNéant ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) 982 ter
Déficits imputés		983
Déficits reportables		984
Déficits de l'exercice		860
Total des déficits restant à reporter		870

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	33 501
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	32 258
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 20

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

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

Désignation de l'entreprise : CASTILAB Entreprise à But d'Em		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2024.....		et clos le :31/12/2024.....	
Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	59
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	12
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	201 246
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	201 246
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	25 263
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	9 371
Subventions d'exploitation reçues		113	156 452
Variation positive des stocks		111	6 803
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	197 889
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	136 350
Variation négative des stocks		145	2 625
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	70 229
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		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	1 099
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	210 303
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3)	
		137	188 832
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF		117	188 832
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	201 246
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CG)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 4 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 4
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2024

SIREN

8 5 3 6 3 5 6 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CASTILAB Entreprise à But d'Em

ADRESSE (voie)

5 Esplanade Marcel JOUANNO

CODE POSTAL

33350

VILLE

CASTILLON-LA-BATAILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905		TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	

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 de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

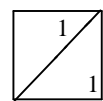
(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

7

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)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

SIREN 8 5 3 6 3 5 6 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CASTILAB Entreprise à But d'Em

ADRESSE (voie) 5 Esplanade Marcel JOUANNO

CODE POSTAL 33350 VILLE CASTILLON-LA-BATAILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

Copyright Groupe SA (2025) ISACOMPTA

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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 figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.