

Assoc Liberté d'expression

20 PLKACE CARNOT

11000 CARCASSONNE

## **SOMMAIRE**

***EXCOM MEDITERRANEE***

*455 Promenade des Anglais*

*ARENICE*

*06200 NICE*

*0493180807*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	4 282	2 780	1 502	2 114	612	28.96
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>Total II</b>	4 282	2 780	1 502	2 114	612	28.96
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	7 334		7 334	7 334		
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	52 010		52 010	49 767	2 243	4.51
	Autres créances	65 114		65 114	58 147	6 967	11.98
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 535		3 535	13 693	10 158	74.19	
Charges constatées d'avance (3)							
	<b>Total III</b>	127 992		127 992	128 941	948	0.74
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	132 274	2 780	129 494	131 054	1 560	1.19

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	298 372		334 224		35 852	10.73
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	21 864		35 852		57 716	160.99
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	320 237		298 372		21 864	7.33
	AUTRES FONDS PROPRES						
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS							
Provisions pour risques Provisions pour charges							
<b>Total III</b>							
DETTES (I)							
<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses							
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	26 037 7 145		23 188 6 110		2 849 1 036	12.29 16.95	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	416 548		367 629		48 919	13.31	
Comptes de Régularisation							
Produits constatés d'avance (1)			32 500		32 500	100.00	
<b>Total IV</b>	449 730		429 427		20 304	4.73	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	129 494		131 054		1 560	1.19	

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	117 390		117 390	221 719		104 329	47.05
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	117 390		117 390	221 719		104 329	47.05
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 000			1 000	
Autres produits			0	10		10	99.42
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			118 390	221 729		103 339	46.61
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			86 548	85 785		763	0.89
Impôts, taxes et versements assimilés			6 878	16 719		9 841	58.86
Salaires et traitements			39 609	42 588		2 979	7.00
Charges sociales			6 359	32 499		26 139	80.43
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			612	612			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	648		646	99.70
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			140 009	178 850		38 842	21.72
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			21 618	42 879		64 497	150.42
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	246	395	150	37.84
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	246	395	150	37.84
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	246	395	150	37.84
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	21 864	42 484	64 348	151.47
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 523	3 523	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>		3 523	3 523	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		3 523	3 523	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		3 109	3 109	100.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	118 390	221 729	103 339	46.61
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	140 255	185 878	45 623	24.54
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	21 864	35 852	57 716	160.99

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	1 502	2 114	612	28.96
21318000 Agencements divers	4 282	4 282		
28131800 Amort / agcts divers	2 780	2 168	612	28.23
<b>Total II</b>	1 502	2 114	612	28.96
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	7 334	7 334		
40910000 Acompte frs	7 334	7 334		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	52 010	49 767	2 243	4.51
41100000 Clients	52 010	49 767	2 243	4.51
AUTRES CREANCES	65 114	58 147	6 967	11.98
40100000 Fournisseurs collectifs	9 191	9 851	660	6.70
42100001 Salaires pierre souillard		15	15	100.00
42500000 Acomptes salariés	1 504	1 504		
43740000 Prev mut audiens	584		584	
44400000 Etat - impôt société	5 154	4 328	826	19.08
44566000 Tva déductible	4 361		4 361	
44571000 Tva collectée	283		283	
44586000 Tva / fnp	2 099	1 464	635	43.36
46711000 Spre	40 985	40 985		
46712000 A affecter	953		953	
DISPONIBILITES	3 535	13 693	10 158	74.19
51211000 Credit ccooperatif	2 425	12 583	10 158	80.73
53110000 Caisse	1 110	1 110		
<b>Total III</b>	127 992	128 941	948	0.74
<b>TOTAL GENERAL</b>	129 494	131 054	1 560	1.19

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	298 372	334 224	35 852	10.73
11910000 Report à nouveau débiteur	298 372	334 224	35 852	10.73
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	21 864	35 852	57 716	160.99
<b>Total I</b>	320 237	298 372	21 864	7.33
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 037	23 188	2 849	12.29
40100000 Fournisseurs collectifs	6 022	5 182	841	16.22
40800000 Fnp spre	8 872	8 872		
40810000 Fnp	11 142	9 134	2 009	21.99
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 145	6 110	1 036	16.95
42100000 Salaires	113		113	
42860000 Provision cp	1 138	1 138		
43100000 Urssaf	3 510	2 425	1 085	44.74
43730000 Retraite	1 929	806	1 123	139.34
43740000 Prev mut audiens		379	379	100.00
43860000 Cs / prov cp	455	455		
44551000 Tva à décaisser ca12		598	598	100.00
44566000 Tva déductible		308	308	100.00
AUTRES DETTES	416 548	367 629	48 919	13.31
41100000 Clients	6 347	16 028	9 681	60.40
46700000 Mandataire judiciaire frontil	78 209	124 687	46 478	37.28
46700002 D/c sa sofilil / rocadest	58 478		58 478	
46720000 D/c fm news	177 900	131 300	46 600	35.49
46721000 D/c lucien ferrandis	2 656	2 656		
46740000 D/c rocadest	92 958		92 958	
46750000 Rocadest		92 958	92 958	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		32 500	32 500	100.00
48700000 Pca		32 500	32 500	100.00
<b>Total IV</b>	449 730	429 427	20 304	4.73
<b>TOTAL GENERAL</b>	129 494	131 054	1 560	1.19

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	117 390	221 719	104 329	47.05
70600000 Prestations de services	117 390	221 719	104 329	47.05
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	117 390	221 719	104 329	47.05
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1 000		1 000	
79100000 Transfert de charges	1 000		1 000	
AUTRES PRODUITS	0	10	10	99.42
75800000 Produits divers	0	10	10	99.42
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	118 390	221 729	103 339	46.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	86 548	85 785	763	0.89
60400000 Sous traitance	61 050	47 398	13 652	28.80
60610000 Eaux electricité..	1 953	1 534	419	27.31
60640000 Fournitures admnisitratives	223	218	5	2.49
60660000 Autres energies	191	423	232	54.77
61300000 Loyers le longchamps	15 410	16 951	1 541	9.09
61500000 Entretien réparations	18		18	
61600000 Assurances	866	1 056	190	17.99
61800000 Documentation	369	21	348	NS
62200000 Honoraires diverses		15 000	15 000	100.00
62260000 Honoraires	1 159	403	1 562	387.44
62261000 Honoraires comptables	3 888	1 150	2 738	238.09
62270000 Frais actes et contentieux		25	25	100.00
62300000 Frais de publicite	468	32	436	NS
62500000 Frais de déplacements	62		62	
62600000 Frais postaux	158	168	10	5.87
62620000 Frais de télécommunications	275	1 695	1 420	83.78
62780000 Frais bancaires	458	516	59	11.35
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 878	16 719	9 841	58.86
63513000 Cfe	1 211	1 212	1	0.08
63700000 Autres org. sociaux	5 667	15 507	9 840	63.45
SALAIRES ET TRAITEMENTS	39 609	42 588	2 979	7.00
64100000 Salaires brut	39 609	42 076	2 467	5.86
64140000 Indémnité de licenciement		512	512	100.00
CHARGES SOCIALES	6 359	32 499	26 139	80.43
64510000 Urssaf	6 256	7 402	1 146	15.48
64520000 Audiens mutuelle / prev	562	612	50	8.16
64530000 Retraite	2 333	2 492	160	6.40
64800000 Autres charges		24 518	24 518	100.00
64900000 Crédit impôt compétitivité	2 791	2 525	266	10.53
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	612	612		
68112000 Dotation amorti. corporelles	612	612		
AUTRES CHARGES	2	648	646	99.70
65100000 Licence droits auteurs		645	645	100.00
65800000 Charges diverses	2	3	1	31.91



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	140 009	178 850	38 842	21.72
<b>Résultat d'exploitation</b>	21 618	42 879	64 497	150.42
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	246	395	150	37.84
66100000 Charges d'intérêts	246	395	150	37.84
<b>Total des Charges financières</b>	246	395	150	37.84
<b>Résultat financier</b>	246	395	150	37.84
<b>Résultat courant avant impôts</b>	21 864	42 484	64 348	151.47
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 523	3 523	100.00
67120000 Charges exceptionnelles nd		3 523	3 523	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>		3 523	3 523	100.00
<b>Résultat exceptionnel</b>		3 523	3 523	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 109	3 109	100.00
69500000 Impots sociétés		3 109	3 109	100.00
<b>Total des produits</b>	118 390	221 729	103 339	46.61
<b>Total des charges</b>	140 255	185 878	45 623	24.54
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	21 864	35 852	57 716	160.99

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	117 390	100.00	221 719	100.00	104 329	47.05
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	117 390	100.00	221 719	100.00	104 329	47.05
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	117 390	100.00	221 719	100.00	104 329	47.05
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	61 050	52.01	47 398	21.38	13 652	28.80
<b>Marge brute de production</b>	56 340	47.99	174 321	78.62	117 981	67.68
<b>Marge brute globale</b>	56 340	47.99	174 321	78.62	117 981	67.68
- Autres achats + charges externes	25 498	21.72	38 387	17.31	12 889	33.58
<b>Valeur ajoutée</b>	30 842	26.27	135 934	61.31	105 092	77.31
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 878	5.86	16 719	7.54	9 841	58.86
- Salaires du personnel	39 609	33.74	42 588	19.21	2 979	7.00
- Charges sociales du personnel	6 359	5.42	32 499	14.66	26 139	80.43
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	22 005	18.74	44 128	19.90	66 133	149.87
+ Autres produits de gestion courante	0		10		10	99.42
- Autres charges de gestion courante	2		648	0.29	646	99.70
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 000	0.85			1 000	
- Dotations aux amortissements	612	0.52	612	0.28		
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	21 618	18.42	42 879	19.34	64 497	150.42
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	246	0.21	395	0.18	150	37.84
<b>Résultat courant</b>	21 864	18.63	42 484	19.16	64 348	151.47
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			3 523	1.59	3 523	100.00
<b>Résultat exceptionnel</b>			3 523	1.59	3 523	100.00
- Impôt sur les bénéfices			3 109	1.40	3 109	100.00
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	21 864	18.63	35 852	16.17	57 716	160.99



## IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case		
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquièmes C du CGI)			Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD		
Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Assoc Liberté d'expression			20 PLKACE CARNOT		
SIRET	3	2	6	3	2
	9	3	5	6	0
	0	0	0	3	3
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable à 33 1/3%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
			21 864
	Bénéfice imposable à 15%		

2 Plus-values	
PV à long terme imposables à 15%	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets 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 quinquièmes)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>
		Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers côtées	<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>		

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

**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](http://www.impots.gouv.fr)**

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: I	Nom et adresse du conseil:
EXCOM MEDITERRANEE 455 Promenade des Anglais ARENICE 06200 NICE <b>Tél:</b> 0493180807	<b>Tél:</b>
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 30/04/2018 Lieu CARCASSONNE
<b>Tél:</b>	Qualité et nom du signataire:
	Signature

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

**F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES**

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)

**G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES**

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.  Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	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.				
			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	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Rembour- sements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembour- sements. 8

**H 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)

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

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	39 870	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	

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise Assoc Liberté d'expression

du 01012017

Adresse 20 PLKACE CARNOT 11000 CARCASSONNE

au 31122017

A - FRAIS ALLOU S DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX R MUN R ES :v. notice ❶	
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLETE
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❷)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❽)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❾)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

\*\* 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 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
<b>Total</b>	

C - LEMENTS DE R F RENCE (v. notice ❶) :	
Total des dépenses	Bénéfices imposables ❹
- de l'exercice (total col.9 + total col.10) ❷	- de l'exercice ❷
- de l'exercice précédent ❸	- de l'exercice précédent ❸
Nom et qualité du signataire	A <u>CARCASSONNE</u> le <u>30/04/2018</u> Signature,

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

Désignation de l'entreprise Assoc Liberté d'expressionNéant  \*Adresse de l'entreprise 20 PLKACE CARNOT11000 CARCASSONNENuméro SIRET \* 3 2 6 3 2 9 3 5 6 0 0 0 3 3Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				<u>3 1 1 2 2 0 1 7</u>		<u>3 1 1 2 2 0 1 6</u>	
<b>ACTIF</b>		<b>Brut</b>	<b>Amortissements - Provisions</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>		
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Fonds commercial *	<b>010</b>		<b>012</b>			
	Autres *	<b>014</b>		<b>016</b>			
	Immobilisations corporelles *	<b>028</b>	4 282	<b>030</b>	2 780	1 502	2 114
	Immobilisations financières * (1)	<b>040</b>		<b>042</b>			
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	4 282	<b>048</b>	2 780	1 502	2 114
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	<b>050</b>		<b>052</b>			
	Marchandises *	<b>060</b>		<b>062</b>			
	Avances et acomptes versés sur commandes	<b>064</b>	7 334	<b>066</b>		7 334	7 334
Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	<b>068</b>	52 010	<b>070</b>		52 010	49 767
	Autres * (3)	<b>072</b>	65 114	<b>074</b>		65 114	58 147
	Valeurs mobilières de placement	<b>080</b>		<b>082</b>			
	Disponibilités	<b>084</b>	3 535	<b>086</b>		3 535	13 693
	Charges constatées d'avance *	<b>092</b>		<b>094</b>			
	<b>Total II</b>	<b>096</b>	127 992	<b>098</b>		127 992	128 941
	<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	132 274	<b>112</b>	2 780	129 494	131 054
<b>PASSIF</b>				<b>Exercice N NET</b>	<b>Exercice N-1 NET</b>		
				<b>1</b>	<b>2</b>		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	<b>120</b>					
	Ecarts de réévaluation	<b>124</b>					
	Réserve légale	<b>126</b>					
	Réserves réglementées*	<b>130</b>					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	<b>131</b>					
	Report à nouveau	<b>134</b>			(298 372)	(334 224)	
	Résultat de l'exercice	<b>136</b>			(21 864)	35 852	
	Provisions réglementées	<b>140</b>					
	<b>Total I</b>	<b>142</b>			(320 237)	(298 372)	
	Provisions pour risques et charges	<b>Total II</b>	<b>154</b>				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	<b>156</b>					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	<b>164</b>					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	<b>166</b>			26 037	23 188	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....	<b>169</b>			423 693	373 739	
	Produits constatés d'avance	<b>174</b>				32 500	
		<b>Total III</b>	<b>176</b>			449 730	429 427
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>			129 494	131 054	

RENVIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	<b>193</b>		(4)	Dont dettes à plus d'un an	<b>195</b>	
(2)	Dont créances à plus d'un an	<b>197</b>		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	<b>182</b>	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	<b>199</b>			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	<b>184</b>	

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise Assoc Liberté d'expression

Néant  \*

A - R SULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
		13	11	22	01
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	
	Production vendue	215		214	
	services *	217		218	117 390
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
	Autres produits			230	1 000
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	118 390
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	86 548
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	6 878
	Rémunérations du personnel *			250	39 609
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	6 359
	Dotations aux amortissements *			254	612
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259		262	2
	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260			648
Total des charges d'exploitation (II)			264	140 009	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	(21 618)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	
	Produits exceptionnels (IV)			290	
	Charges financières (V)			294	246
	Charges exceptionnelles (VI)			300	3 523
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	3 109
	<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>				310
<b>B - R SULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	
	Provisions non déductibles *			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			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	Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981			
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345			
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :			360	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Assoc Liberté d'expression

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISÉ								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	4 282	432		434		436	4 282	4 282
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480		482		484		486		
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>4 282</b>	<b>492</b>		<b>494</b>		<b>496</b>	<b>4 282</b>	<b>4 282</b>
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								
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520	2 168	522	612	524		526	2 780	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>2 168</b>	<b>572</b>	<b>612</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>2 780</b>	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12.8 % ⑦	0 % ⑧		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧			
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>		
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)								591		
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>		

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

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



④

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : Assoc Liberté d'expressionNéant  \*

## I RELEV DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS D ROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires			600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %			601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées			610		612		614		616	
		Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations			630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours			640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés			650		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	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

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		780	

## II D FICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		
Déficits imputés	983		
Déficits reportables	984		
Déficits de l'exercice	860	21	864
Total des déficits restant à reporter	870	21	864

## III D FICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	

## IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER CA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)	800	<input type="checkbox"/>

## VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380				
N° du centre de gestion agréé	388				
Montant de la TVA collectée	374			17	222
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378			16	791
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 qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Assoc Liberté d'expression					Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2017			et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois		
					1	2	
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					108	117 390	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					105		
<b>TOTAL 1</b>					106	117 390	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					143		
Subventions d'exploitation reçues					113		
Variation positive des stocks					111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					116	1 000	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					153		
<b>TOTAL 2</b>					144	1 000	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>							
Achats					121		
Variation négative des stocks					145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					125	71 138	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					148	2	
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		
<b>TOTAL 3</b>					152	71 140	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>							
Calcul de la valeur ajoutée					(total 1 + total 2 - total 3)	137	47 250
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).					117	47 250	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>							
<b>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</b>							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)			022	117 390	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0
Période de référence			024	01/01/2017	160	31/12/2017	
Date de cessation							
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>							
Effectif moyen du personnel * :					376	2	
dont apprentis					657		
dont handicapés					651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale					861		
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.							
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							