

COMITE DES FETES DE PLOUAY

*52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY*

Activité principale de l'association : Organisation de manifestations sportives

COMPTES ANNUELS au 31/10/2019

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS - BLAVET EXPERTISE COMPTABLE

SYLVAIN BROCHARD ET ASSOCIES

Société d'expertise comptable

**39, rue de la Villeneuve - Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX**

**Tél. 02 97 87 26 26 - Fax 02 97 87 26 11
blavet@valorexperts.fr**

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<u>COMPTES ANNUELS</u>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Annexe</i>	<i>7 à 10</i>
<u>DETAIL DES COMPTES</u>	
- <i>Détail bilan</i>	<i>11 et 12</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>13 à 15</i>
<u>DOSSIER FISCAL</u>	
- <i>Liasse 2065</i>	<i>16 et 17</i>
- <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>	<i>18 à 33</i>
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	<i>34 et 35</i>
<u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>36</i>
- <i>Equilibre financier</i>	<i>37</i>
- <i>Tableau de financement</i>	<i>38 et 39</i>

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve
Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX
02 97 87 26 26

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

COMITE DES FETES DE PLOUAY
52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

pour l'exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	551 982 Euros
- Produits d'exploitation,	912 221 Euros
- Résultat net comptable,	(5 022) Euros

Fait à LORIENT
Le 07/02/2020

Comité des Fêtes
BP 80 009
56240 PLOUAY

Comptes certifiés le 07/02/2020
Le Président FERNANDEZ Patrick

Fernandez

Emilien SCHULER
Expert comptable



COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

COMPTES ANNUELS

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

*39, rue de la Villeneuve
Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2019 12			Exercice N-1 31/10/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	10 012	10 012					
	Autres immobilisations corporelles	27 653	26 014	1 639	3 614		-1 975	-54.64
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	31		31	31			
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	40 196	38 526	1 670	3 645		-1 975	-54.18
	Comptes de liaison	TOTAL II						
	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	429 444	429 444	127 729	301 715	236.22		
	Autres créances	95 800	95 800	115 660	-19 859	-17.17		
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	18 720	18 720	154 965	-136 244	-87.92		
	Charges constatées d'avance (3)	6 346	6 346	6 230	116	1.87		
	TOTAL III	550 312	550 312	404 583	145 728	36.02		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	590 508	38 526	551 982	408 228	143 753	35.21	

(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	
			31/10/2019 12	31/10/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres					
	Fonds associatifs sans droit de reprise					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau		1 590	9 424	-7 834	-83.13
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		-5 022	-7 834	2 812	35.89
	Autres fonds associatifs					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :					
	Apports					
	Legs et donations					
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
	Ecarts de réévaluation					
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
	Provisions réglementées					
	Droit des propriétaires					
	TOTAL I		-3 433	1 590	-5 022	-315.94
	Comptes de liaison	TOTAL II				
DETTE (1)	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
	TOTAL III					
	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		6 307	12 576	-6 269	-49.85
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		470 209	302 593	167 616	55.39
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales		78 898	91 470	-12 572	-13.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes					
	Instruments de trésorerie					
	TOTAL IV		555 414	406 639	148 775	36.59
		Ecarts de conversion passif (V)				
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		551 982	408 228	143 753
						35.21

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

555 414

406 639

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	659 310	663 927	-4 618	-0.70
Production vendue de Biens et Services	4 713	3 548	1 165	32.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	664 023	667 475	-3 452	-0.52
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	218 355	223 748	-5 393	-2.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	29 490	35 560	-6 070	-17.07
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	353	38	315	825.39
TOTAL I	912 221	926 821	-14 600	-1.58
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	27 155	28 846	-1 691	-5.86
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	851 376	866 838	-15 462	-1.78
Impôts, taxes et versements assimilés	788	822	-34	-4.14
Salaires et traitements				
Charges sociales		43	-43	-100.00
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 975	1 975		
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	35 908	36 028	-119	-0.33
TOTAL II	917 202	934 552	-17 349	-1.86
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 981	-7 730	2 749	35.56
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
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 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	52	70	-17	-24.99
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL V	52	70	-17 -24.99
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	94	129	-35	-27.25
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL VI	94	129	-35 -27.25
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-41	-59	18 29.94
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-5 022	-7 789	2 767	35.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
	TOTAL VII			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		45	-45	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
	TOTAL VIII	45	-45	-100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-45	45	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)				
	TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	912 274	926 891	-14 617 -1.58
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	917 296	934 725	-17 429 -1.86
	SOLDE INTERMEDIAIRE	-5 022	-7 834	2 812 35.89
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-5 022	-7 834	2 812	35.89

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat	96 288	94 848	1 440	1.52
Prestations en nature				
Dons en nature				
	TOTAL	96 288	94 848	1 440 1.52
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	96 288	94 848	1 440	1.52
Prestations				
	TOTAL	96 288	94 848	1 440 1.52

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 551 981.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 912 221.44 Euros et dégageant un déficit de -5 022.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 012		
Installations générales agencements aménagements divers	11 055		
Matériel de transport	7 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 441		
	TOTAL	38 208	
Autres participations		31	
	TOTAL	31	
	TOTAL GENERAL	40 739	

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 500	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 012	
Installations générales agencements aménagements divers			11 055	
Matériel de transport			7 700	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		543	8 898	
	TOTAL	543	37 665	
Autres participations				31
	TOTAL			31
	TOTAL GENERAL	543	40 196	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 500			2 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 012			10 012
Installations générales agencements aménagements divers	11 055			11 055
Matériel de transport	7 700			7 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 827	1 975	543	7 259
	TOTAL	34 594	1 975	543
	TOTAL GENERAL	37 094	1 975	543
				38 526

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 975				
	TOTAL	1 975			
	TOTAL GENERAL	1 975			

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	429 444	429 444	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 245	63 245	
Débiteurs divers	32 555	32 555	
Charges constatées d'avance	6 346	6 346	
TOTAL	531 591	531 591	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et/ou crédit à plus de 1 an à l'origine	6 307	6 307		
Fournisseurs et comptes rattachés	470 209	470 209		
Taxe sur la valeur ajoutée	78 187	78 187		
Autres impôts taxes et assimilés	711	711		
TOTAL	555 414	555 414		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 269			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	2 500	33,33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	96 300
Autres créances	24 755
Disponibilités	41
Total	121 096

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 627
Dettes fiscales et sociales	711
Total	187 338

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 346
Total	6 346

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Valorisation des bénévoles :

600 Bénévoles pendant les 2 jours de Grand Prix à raison de 8 heures par jour soit 960 heures
au taux horaire brut de 10.03 €.
Cout total du bénévolat 96 288 €

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DETAIL DES COMPTES

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

*39, rue de la Villeneuve
Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX*

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
SITE INTERNET	2 500	2 500		
AMORT SITE INTERNET	-2 500	-2 500		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
INSTAL. TECHN.,MAT. ET OUTIL.	10 012	10 012		
AMORT.DES INST. TECHN.,MAT. ET	-10 012	-10 012		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 639	3 614	-1 975	-54.64
INST.GENE.,AGENC.,AMENA.CONSTR	11 055	11 055		
MATERIEL DE TRANSPORT	7 700	7 700		
MATERIEL DE BUREAU ET MAT. INF	999	1 542	-543	-35.20
MOBILIER	7 899	7 899		
AMORT.INST.AGENC. CONSTR./SOL	-11 055	-11 055		
AMORT. DU MATERIEL DE TRANSPOR	-7 700	-7 700		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET M	-999	-1 542	543	35.20
AMORTISSEMENT DU MOBILIER	-6 260	-4 285	-1 975	-46.09
AUTRES PARTICIPATIONS	31	31		
TITRES DE PARTICIPATION	31	31		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 670	3 645	-1 975	-54.18
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHEES	429 444	127 729	301 715	236.22
CLIENTS COMPTE COLLECTIF	333 144	31 400	301 744	960.96
CLIENTS NON ENCORE FACTURES	96 300	96 329	-29	-0.03
AUTRES CREANCES	95 800	115 660	-19 859	-17.17
FOURNISSEURS COMPTE COLLECTIF	7 363	10 464	-3 101	-29.64
FOURNIS CREANCE /EMBAL.	438	721	-283	-39.30
TVA DEDUCTIBLE S/ PREST DUES	36 671	3 635	33 036	908.83
TVA COLLECTEE 20%		16 000	-16 000	NS
TVA COLL A REGULARISER	3 057		3 057	
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	4 007	52 027	-48 020	-92.30
TVA SUR FACTURES FOURNISSEURS	19 510	5 067	14 443	285.03
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	24 755	27 746	-2 991	-10.78
DISPONIBILITES	18 720	154 965	-136 244	-87.92
CREDIT AGRICOLE	1 978	17 318	-15 340	-88.58
CREDIT AGRICOLE LIVRET	511	1 010	-499	-49.45
CIC OUEST 801	8 375	134 998	-126 623	-93.80
CIC OUEST LIVRET A SUP 802	3 186	1 110	2 075	186.92
CIC GD CYCLO 805	4 630	454	4 176	919.82
INTERETS COURUS A RECEVOIR	41	65	-24	-36.92
VIREMENTS INTERNES (ESPECES)		10	-10	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 346	6 230	116	1.87
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 346	6 230	116	1.87
TOTAL ACTIF CIRCULANT	550 312	404 583	145 728	36.02
TOTAL GENERAL	551 982	408 228	143 753	35.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
AUTRES RESERVES	1 590	9 424	-7 834	-83.13
PROJET ASSOCIATIF	1 590	9 424	-7 834	-83.13
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-5 022	-7 834	2 812	35.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-3 433	1 590	-5 022	-315.94
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	6 307	12 576	-6 269	-49.85
EMPRUNT CIC 25 000 €	6 307	12 576	-6 269	-49.85
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	470 209	302 593	167 616	55.39
FOURNISSEURS COMPTE COLLECTIF	283 582	199 058	84 525	42.46
FOURN. COURANTS - FACT. NON PA	186 627	103 536	83 091	80.25
DETTES FISCALES ET SOCIALES	78 898	91 470	-12 572	-13.74
TVA A DECAISSE	6 613	20 804	-14 191	-68.21
TVA COLLECTEE PREST A ENCAIS	55 524	4 030	51 494	NS
TVA COLL A REGULARISER			-49 870	NS
TVA SUR FACTURES CLIENTS A ETA	16 050	16 055	-5	-0.03
ETAT - CHARGES A PAYER	711	711		
TOTAL DETTES	555 414	406 639	148 775	36.59
TOTAL GENERAL	551 982	408 228	143 753	35.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	659 310	663 927	-4 618	-0.70
RECETTES BOULES	2 146	2 438	-292	-11.97
RECETTES BUVETTE	29 631	22 103	7 528	34.06
RECETTES COMMUN	4 065	1 774	2 291	129.17
RECETTES CYCLO	11 470	17 412	-5 942	-34.12
RECETTES SPECTACLES	875		875	
RECETTES 3 JOURS	611 123	619 166	-8 042	-1.30
PRODUITS DERIVES		1 036	-1 036	NS
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	4 713	3 548	1 165	32.84
COMMISSIONS HT	4 713	3 548	1 165	32.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	664 023	667 475	-3 452	-0.52
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	218 355	223 748	-5 393	-2.41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	218 355	223 748	-5 393	-2.41
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	29 490	35 560	-6 070	-17.07
TRANSFERT DE CHARGES	29 490	35 560	-6 070	-17.07
AUTRES PRODUITS	353	38	315	825.39
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	353	38	315	825.39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	912 221	926 821	-14 600	-1.58
ACHATS DE MARCHANDISES	27 155	28 846	-1 691	-5.86
ACHATS DE MARCHANDISES	19 777	21 193	-1 416	-6.68
ACHATS DIVERS	7 378	7 653	-275	-3.60
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	851 376	866 838	-15 462	-1.78
EAU, GAZ, ELECTRICITE	2 406	1 758	648	36.85
CARBURANT	5 878	6 814	-935	-13.73
COMBUSTIBLES	1 569	722	847	117.23
PRODUITS D'ENTRETIEN	34	225	-191	-85.06
FOURNITURES DE BUREAU	1 920	1 656	264	15.96
PETIT OUTILLAGE	4 696	5 464	-768	-14.05
TRAVAUX INFORMATIQUES	310	310		
GENDARMERIE	8 253	6 349	1 905	30.00
LOCATIONS IMMOBILIERES	500	840	-340	-40.48
LOCATIONS MOBILIERES	85 749	88 264	-2 515	-2.85
LOCATION TPE	61		61	
AVION	26 700	34 600	-7 900	-22.83
LOCATION CAR	1 605		1 605	
LOCATION CAMION ARCHE	6 500	3 600	2 900	80.56
LOCATION ECRAN GEANT	4 980	8 000	-3 020	-37.75
ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	5 718	5 961	-243	-4.07
MAINTENANCE	217	210	7	3.52
ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT		347	-347	NS
SECURITE	28 132	26 901	1 231	4.58
SERVICES TRANSMISSION ET DEPAN	4 199	4 169	30	0.71
ASSURANCES - MULTIRISQUES	5 603	5 444	159	2.92
ASSURANCES MATERIEL DE TRANSP	2 089	2 188	-99	-4.51
HONORAIRES COMPTABILITE	4 412	4 412		
HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3 220	3 444	-224	-6.51
HONORAIRES DIVERS	17 234	22 327	-5 093	-22.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	50	50		
PRESTATIONS RETRANSMISSIONS	138 000	135 000	3 000	2.22
PUBLICITE	96 883	100 301	-3 418	-3.41
ANNONCES ET INSERTIONS	328	240	88	36.46
OBJETS PUBLICITAIRE	7 819	11 855	-4 036	-34.05
ANIMATION	15 528	19 555	-4 027	-20.59
CADEAUX A LA CLIENTELE	384	91	292	319.79
TROPHEES	1 015	1 474	-458	-31.11
TRANSPORTS SUR ACHATS	25	75	-50	-66.52
RESTAURANT	43 949	50 972	-7 023	-13.78
HEBERGEMENT REST EQUIPES	9 361	21 082	-11 721	-55.60
VOYAGES & DEPLACEMENTS DIRIGEA	410	161	250	155.38
DEPLACEMENTS EQUIPES FRANCE	32 250	32 534	-284	-0.87
DEPLACEMENTS EQUIPES ETRANGER	143 500	140 900	2 600	1.85
EQUIPES FEMININES	30 650	5 400	25 250	467.59
DEPLAC EQUIPES ETRANGER/EX ANT	-600		-600	
PRIX PAYES (UCI ET FFC)	40 000	40 000		
MISSIONS ET RECEPTIONS	22 237	25 799	-3 562	-13.81
AFFRANCHISSEMENTS	1 804	1 699	105	6.16
TELEPHONE	6 249	6 171	77	1.25
INTERNET	3 130	2 679	452	16.86
SERVICES BANCAIRES	270	259	10	4.05
COMMISSIONS ET FRAIS BANCAIRES	2		2	
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS .	850	900	-50	-5.56
CONTRIBUTION UCI (DOPAGE)	21 652	23 624	-1 972	-8.35
INSCRIPTION	13 646	12 013	1 633	13.59
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	788	822	-34	-4.14
COTIS. CFE	531	520	11	2.12
COTIS. CVAE	257	302	-45	-14.90
CHARGES SOCIALES				
MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE		43	-43	-100.00
		43	-43	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 975	1 975		
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	1 975	1 975		
AUTRES CHARGES	35 908	36 028	-119	-0.33
LICENCES	33 435	34 284	-849	-2.48
DROITS D AUTEUR	1 640	1 742	-102	-5.85
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	828		828	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	5	2	3	169.44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	917 202	934 552	-17 349	-1.86
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 981	-7 730	2 749	35.56
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	52	70	-17	-24.99
PRODUITS FINANCIERS	52	70	-17	-24.99
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	52	70	-17	-24.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	94	129	-35	-27.25
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	77	111	-35	-31.02
AGIOS BANCAIRES	17	17	-1	-3.11
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	94	129	-35	-27.25
RESULTAT FINANCIER	-41	-59	18	29.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-5 022	-7 789	2 767	35.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		45	-45	-100.00
PENALITES, AMENDES FISCALES ET		45	-45	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		45	-45	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			45	100.00
TOTAL PRODUITS	912 274	926 891	-14 617	-1.58
TOTAL DES CHARGES	917 296	934 725	-17 429	-1.86
SOLDE INTERMEDIAIRE	-5 022	-7 834	2 812	35.89
EXCEDENTS OU DEFICITS	-5 022	-7 834	2 812	35.89

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DOSSIER FISCAL

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve

Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01112018	et clos le	31102019	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input checked="" type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:

COMITE DES FETES DE PLOUAY

SIRET 4 | 5 | 1 | 5 | 3 | 0 | 1 | 7 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 5

Adresse du principal établissement:

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

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 Organisation de manifestations sportives Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	5 022
	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 quindecies)

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, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	<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%	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinques C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinques C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	<input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	C E G I D
---	-----	-------------------------------------	-----	--------------------------	--	-----------

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:

ATLANTIQUE VALOR' EXPERTS

Tél:

Tél:

OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
----------	---------------------	---------------------------------	------------------------

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date:	Lieu	PLOUAY
---	-------	------	--------

Qualité et nom du signataire:	Président
-------------------------------	-----------

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature	FERNANDEZ Patrick
---	--	-----------	-------------------

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)		IMPOT SUR LES SOCIETES				N° 2065 bis-SD 2019		
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065								
H 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)				
I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)		Pour les S.A.R.L.	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.					
<ul style="list-style-type: none"> * 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 		1	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	3	Montant des sommes versées :	
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les
						5	Indemnités forfaitaires.	Remboursements.
						6	Indemnités forfaitaires.	Remboursements.
						7		8
J DIVERS								
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)								
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES 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)				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 courtauges (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice				
				MVLT restant à reporter				

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>1 2</u>	
Adresse de l'entreprise <u>52 rue Paul Thuel</u>		56240 PLOUAY	
Numéro SIRET* <u>4 5 1 5 3 0 1 7 4 0 0 0 1 5</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>1 2</u>	
		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le <u>13 11 02 2019</u> N-1 <u>13 11 02 2018</u>	
		Brut <u>1</u> Amortissements, provisions <u>2</u> Net <u>3</u> Net <u>4</u>	
Capital souscrit non appelé (I)			
IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
IMMobilisations corporelles	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
	TOTAL (II)	BJ	BK
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
IMMobilisations financières (2)	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif*	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP
	Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks : (3) Part à plus d'un an : CR

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 590 9 424
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(5 022) (7 834)
	Subventions d'investissement	DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(3 433) 1 590
	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
	Provisions pour risques	DP	
DETTE (4)	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
	Emprunts obligataires convertibles	DS	
Compte régul.	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 307 12 576
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	470 209 302 593
	Dettes fiscales et sociales	DY	78 898 91 470
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	555 414 406 639
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	551 982 408 228
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Ecart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	555 414 399 661
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

3 **COMpte de Résultat de l'exercice (En liste)**

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	659 310	FB		FC	659 310	663 927
	Production vendue	FD		FE		FF		
	biens*					FI	4 713	3 548
	services*	FG	4 713	FH				
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	664 023	FK		FL	912 221	926 821
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	218 355	223 748
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	29 490	35 560
	Autres produits (1) (11)					FQ	353	38
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	912 221	926 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	27 155	28 846
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	851 376	866 838
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	788	822
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		43
						GA	1 975	1 975
	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*			GB		
DOTATIONS D'EXPLOITATION			- dotations aux provisions			GC		
						GD		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GE	35 908	36 028
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GF	917 202	934 552
	Autres charges (12)					GG	(4 981)	(7 730)
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GH		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GI		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GJ		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GK		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GL	52	70
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GM		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GN		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GO		
	Différences positives de change					GP	52	70
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GQ		
						GR	94	129
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GS		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GT		
	Différences négatives de change					GU	94	129
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GV	(41)	(59)
						GW	(5 022)	(7 789)
Total des charges financières (VI)								
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>							Néant <input type="checkbox"/> *						
							Exercice N	Exercice N-1					
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA									
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB									
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC									
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD							
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			45						
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF									
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG									
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH		45					
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)							HI	(45)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise							HJ						
Impôts sur les bénéfices *							HK						
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)							HL	912 274					
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)							HM	917 296					
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)							HN	(5 022)					
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO									
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY									
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG									
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *		HP									
			- Crédit bail immobilier	HQ									
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH									
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ									
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK									
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX									
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC									
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)			RD									
	(9) Dont transferts de charges			A1	29 490		35 560						
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2									
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3									
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	35 075		36 026						
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9									
	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)												
							Exercice N						
							Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :						Exercice N							
						Charges antérieures	Produits antérieurs						

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice résultant d'une mise en équivalence		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2 500	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	10 012	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	11 055	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	7 700	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	9 441	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
		Avances et acomptes				LK		LL		LM	
		TOTAL III				LN	38 208	LO		LP	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U	31	8V		8W	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V	
	TOTAL IV					LQ	31	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	40 739	OH			OJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	1	C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	2 500	1X		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ			MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR			MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS			MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	10 012	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU			MM		MN	11 055	MO	
		Matériel de transport	IV			MP		MQ	7 700	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW			MS	543	MT	8 898	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX			MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III			IV		NG	543	NH	37 665	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7		OW	
	Autres participations			I0		OX		GY	31	OZ	
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G	
	TOTAL IV			I3		NJ		NK	31	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		OK	543	OL	40 196	OM	

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

AMORTISSEMENTS

6

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			CY PE	EL PF	EM PG			EN PH						
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II														
Terrains						PI PM	PJ PN	PK PO			PL PQ						
Constructions	Sur sol propre		PR PV	PS PW	PT PX												
	Sur sol d'autrui																
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			TOTAL III			PZ PQ	QA QE	QB QF			PY QC						
Installations techniques, matériel et outillage industriels																	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD QL	11 055 5 827	QH QM	10 012 1 975	QI QR	QB QN			10 012 11 055						
	Matériel de transport																
Matériel de bureau et informatique, mobilier			TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			OU ON	34 594 37 094	1 975 1 975			7 700 7 259						
Emballages récupérables et divers																	
			TOTAL III								36 026 38 526						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissement		M9 N7	N1 N8	N2 P6	N3 P7	N4 P8	N5 P9	N6 Q1	N6 Q1	N6 Q1	N6 Q1						
Autres immob. incorporelles																	
TOTAL II		Q2 Q9	Q3 R1	Q4 R2	Q5 R3	Q6 R4	Q7 R5	Q8 R6	Q8 R6	Q8 R6	Q8 R6						
Terrains																	
Constructions	Sur sol propre		R7 S5	R8 S6	R9 S7	S1 S8	S2 S9	S3 T1	S4 T2	S4 T2	S4 T2						
	Sur sol d'autrui																
Inst. gales, agenc. et am. des const.		T3 U1	T4 U2	T5 U3	T6 U4	T7 U5	T8 U6	T9 U7	U7 V5	U7 V5	U7 V5						
Inst. techniques mat. et outillage																	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers		U8 V6	U9 V7	V1 W8	V2 W7	V3 W8	W2 W9	W3 X1	W3 X1	W3 X1						
	Matériel de transport																
Mat. bureau et inform. mobilier		W4 X2	W5 X3	W6 X4	W7 X5	W8 X6	W9 X7	X1 X8	X1 X8	X1 X8	X1 X8						
TOTAL III																	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL					NM										
TOTAL IV																	
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NO	NO	NO						
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)																	
Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY					Total général non ventilé (NW - NY)	NZ									
CADRE C																	
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice			Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9				Z8	Z8						
Primes de remboursement des obligations																	

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

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	1	2	3	4						
	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6					
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ	IK	IL	IM					
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR					
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU					
	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D					
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H					
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M					
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S					
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W					
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A					
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E					
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER					
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U					
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y					
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D				
		- corporelles	6E	6F	6G	6H				
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5				
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X				
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9				
		Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W					
		Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A				
		TOTAL III	7B	TY	TZ	UA				
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD					
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF						
			UG	UH						
			UJ	UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.										
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.										

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
				1	UM	2	UN	3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL			UR		UN		
	Prêts (1) (2)	UP			UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT			UV		UW		
	Clients douteux ou litigieux	VA							
	Autres créances clients	UX	429 444	429 444					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée *) UO)	Z1							
	Personnel et comptes rattachés	UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	63 245	63 245				
DE L'ACTIF CIRCULANT		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	32 555	32 555					
	Charges constatées d'avance	VS	6 346	6 346					
	TOTAUX			VT	531 591	VU	531 591	VV	
	VD								
	VE								
	VF								
	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice						
RENOVIS	(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus	
				1	2	3	4		
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	VG								
à 1 an maximum à l'origine									
à plus de 1 an à l'origine	VH	6 307	6 307						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	470 209	470 209						
Personnel et comptes rattachés	8C								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D								
Etat et autres collectivités publiques	8E								
Impôts sur les bénéfices									
Taxe sur la valeur ajoutée	VW	78 187	78 187						
Obligations cautionnées	VX								
Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	711	711						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2								
Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX	VY	555 414	VZ	555 414					
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques	VL				
(2)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	6 269	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

Exercice N, clos le :

3 | 1 | 1 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9

I. RÉINTEGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés				à réintégrer :
	de son conjoint		moins part déductible *		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 212 bis)*	XZ
	Réintérations prévues à l'article 155 du CGI*				
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différenciées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)				
Réintérations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					
TOTAL I					

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

Régimes d'imposition particuliers et impositions différenciées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								
		Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								
		Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable Produit net des actions et parts d'intérêts : à déduire des produits nets de participations								
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable Produit net des actions et parts d'intérêts : à déduire des produits nets de participations										

Mesures d'abattement sur le bénéfice et exonérations	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.				
	Majoration d'amortissement *				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)	Dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI
)

Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

III. RÉSULTAT FISCAL					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	1 342 837	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	1 342 837	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	5 022	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 347 859	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		AFFECTIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	ZB	
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	0D	(7 834)	Dividendes		ZD			
Prélèvements sur les réserves	0E		Autres répartitions		ZE			
	TOTAL I	0F	(7 834)		Report à nouveau		ZF	
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG	(7 834)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

Exercice N-1 :

ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7)	YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS			
DETAIL DES POSTES	- Sous-traitance				YT	8 563	6 658	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8)	XQ	126 095	135 304	
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	162 916	165 233	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES)	ST	553 803	559 642	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	851 376	866 838
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	788	822	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS)	9Z			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	788	822
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	132 639	117 468	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	86 645	103 897	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)*				OB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%	%	
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG			
	Montant des intérêts et remboursements d'emprunts et d'apports au capital							

RÉGIME DE GROUPE*		- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		RH							
		Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15 %	JK			Plus-values à 0 %	JL
					Plus-values à 19 %	JM			Imputations	JC	
		Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15 %	JN			Plus-values à 0 %	JO
					Plus-values à 19 %	JP			Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

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

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non été publiés.

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2038-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations *	1	OMEGA INFORMATIQUE	543		543		
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente

Montant global de la plus-value ou de la moins-value

Court terme

Long terme

(10)

19 %

15 % ou 12.8 %

0 %

Plus-values taxables à 19 % (1)
(11)

(7)

(8)

(9)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - Immobilisations *

I - Immobilisations *

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

20

13

14

15

16

17

18

19

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

A ELÉMÉNTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12.8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③	Solde des moins-values à 12.8 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme ④	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 ⑦
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI) ⑤			
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme			
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1			
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2			
TOTAL (lignes 1 et 2)		3			
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés		4		
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés		5		
TOTAL (lignes 4 et 5)		6			
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice		7			
(ligne 3 - ligne 6)					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤	
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④		

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

16

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/11/2018		et clos le : 31/10/2019		Durée en nombre de mois	
				1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :		YP			
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	664 023		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT			
		TOTAL 1	OX	664 023	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	353		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE			
Subventions d'exploitation reçues		OF	218 355		
Variation positive des stocks		OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	29 490		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT			
		TOTAL 2	OM	248 198	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats		ON	27 155		
Variation négative des stocks		OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	725 282		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	35 908		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY			
		TOTAL 3	OJ	788 345	
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)		OG	123 876
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
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).		SA	123 876		
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					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	<input checked="" type="checkbox"/>		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		GX	664 023	Effectifs au sens de la CVAE *	EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/11/2018	GZ	31/10/2019
Date de cessation				HR	

(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.

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 346.42
31/10/2019 PR AXA 01/05/19 AU 30/04/20	226.72		
31/10/2019 PR AXA DEPL 01/05/19-30/04/20	317.22		
31/10/2019 PR INC ASSURANCE ANTIDOPAGE 2020	3 033.45		
31/10/2019 PR AXA MULT 01.05.19/30.04.20	2 114.03		
31/10/2019 PR FFC CALENDRIERS 2020 CDM	200.00		
31/10/2019 PR FFC CALENDRIERS 2020 4 JOURS	255.00		
31/10/2019 PR FFC CALENDRIERS 2020 AM	200.00		
CLIENTS NON ENCORE FACTURES			96 300.00
31/10/2019 PR MARCARINI	300.00		
31/10/2019 PR OUEST FRANCE	96 000.00		
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			24 755.00
31/10/2019 PR QUICK STEP	3 600.00		
31/10/2019 PR SUBVENTION BRET COMPLT	14 000.00		
31/10/2019 PR C/ CARS PLACE	5 355.00		
31/10/2019 PR TEAM INEOS	1 800.00		
INTERETS COURUS A RECEVOIR			41.00
31/10/2019 PR INTERETS LIVRETS CIC COURUS	41.00		
COMPTES DE PASSIF			
FOURN. COURANTS - FACT. NON PA			186 626.65
31/10/2019 PR HONORAIRE CAC 2019	4 020.00		
31/10/2019 PR MAS 56	500.00		
31/10/2019 PR IMAGE DIF INTERNET 01 a 10/19	960.00		
31/10/2019 PR OUEST FRANCE PUBLICITE	96 000.00		
31/10/2019 PR EDF RESILIATION 03.09.19	16.93		
31/10/2019 PR GENDARMERIE 31.08-01.09.19	8 253.28		
31/10/2019 PR LE BOULCH ANIMATION REPAS	590.00		
31/10/2019 PR THOM EVENTS ANIM 3 JOURS	1 200.00		
31/10/2019 PR TRAITEURS DU LOCH REPAS	14 434.20		
31/10/2019 PR SACEM REPAS 10.11.19	550.50		
31/10/2019 PR SPRE REPAS 10.11.19	353.93		
31/10/2019 PR MAIRIE EDF JUIL 18 - OCT 19	1 320.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/10/2019 PR EQUIPE BORA 2018		8 500.00	
31/10/2019 PR EQUIPE ISRAEL 2019		4 000.00	
31/10/2019 PR EQUIPE TEAM KATUSHA 2019		8 500.00	
31/10/2019 PR EQUIPE EF EDUCATION		8 500.00	
31/10/2019 PR EQUIPE BORA HANSGROHE 2019		8 500.00	
31/10/2019 PR EQUIPE SAMSIC		4 000.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM BOELS DOLMANS		1 900.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM TIBCO		1 900.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM PARKHOTEL		1 900.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM BIGLA		1 900.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM BIC CITY		600.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM BIZKAIA		600.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM THAILAND		300.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM WCC TEAM		600.00	
31/10/2019 PR EQUIPE FEM 2017		2 600.00	
31/10/2019 PR CARREFOUR REPAS BENEVOLE		502.38	
31/10/2019 PR LORIENT BOIS REPAS BENEVOLES		675.43	
31/10/2019 PR SDIS 2016		2 950.00	
ETAT - CHARGES A PAYER			711.00
31/10/2019 PR PROV CFE 2019		451.00	
31/10/2019 PR PROV CVAE 2019		260.00	

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DOSSIER DE GESTION

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

*39, rue de la Villeneuve
Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX*

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/10/2018 12	% CA	Exercice N-2 31/10/2017 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	664 023	100.00	667 475	100.00	643 875	100.00
+ Ventes de marchandises	659 310	100.00	663 927	100.00	633 474	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	27 155	4.12	28 846	4.34	31 850	5.03
MARGE COMMERCIALE	632 155	95.88	635 081	95.66	601 624	94.97
+ Production vendue	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
MARGE BRUTE GLOBALE	636 868	95.91	638 629	95.68	612 026	95.05
- Autres achats + charges externes	851 376	128.21	866 838	129.87	855 206	132.82
VALEUR AJOUTEE	-214 509	-32.30	-228 209	-34.19	-243 180	-37.77
+ Subventions d'exploitation	218 355	32.88	223 748	33.52	268 140	41.64
- Impôts, taxes et versements assimilés	788	0.12	822	0.12	791	0.12
- Salaires personnel						
- Charges sociales personnel			43	0.01		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 059	0.46	-5 326	-0.80	24 169	3.75
+ Autres produits de gestion courante	353	0.05	38	0.01	3	
- Autres charges de gestion courante	35 908	5.41	36 028	5.40	34 946	5.43
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	29 490	4.44	35 560	5.33	43 241	6.72
- Dotations aux amortissements	1 975	0.30	1 975	0.30	3 386	0.53
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 981	-0.75	-7 730	-1.16	29 080	4.52
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	52	0.01	70	0.01	216	0.03
- Charges financières	94	0.01	129	0.02	138	0.02
RESULTAT COURANT	-5 022	-0.76	-7 789	-1.17	29 159	4.53
+ Produits exceptionnels			45	0.01	45	0.01
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-45	-0.01	-45	-0.01
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-5 022	-0.76	-7 834	-1.17	29 114	4.52

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1
	31/10/2019	12 NbJ CA	31/10/2018	12 NbJ CA	
FONDS DE ROULEMENT					
Fonds associatifs et réserves	1 590	0.86	9 424	5.08	-7 834 -83.13
Résultat de l'exercice	-5 022	-2.72	-7 834	-4.23	2 812 35.89
Provisions réglementées et subventions					
FONDS PROPRES	-3 433	-1.86	1 590	0.86	-5 022 -315.94
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées	6 307	3.42	12 576	6.78	-6 269 -49.85
Groupes et associés					
CAPITAUX PERMANENTS	2 875	1.56	14 166	7.64	-11 291 -79.71
Actif net immobilisé	1 670	0.91	3 645	1.97	-1 975 -54.18
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
FONDS DE ROULEMENT	1 205	0.65	10 521	5.67	-9 316 -88.55
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT					
Stocks et en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	429 444	232.82	127 729	68.89	301 715 236.22
Autres créances	95 800	51.94	115 660	62.38	-19 859 -17.17
Comptes de régularisation	6 346	3.44	6 230	3.36	116 1.87
ACTIF CIRCULANT	531 591	288.20	249 619	134.63	281 973 112.96
Fournisseurs et comptes rattachés	470 209	254.92	302 593	163.20	167 616 55.39
Autres dettes	78 898	42.77	91 470	49.33	-12 572 -13.74
Comptes de régularisation					
DETTES D'EXPLOITATION	549 107	297.70	394 063	212.54	155 044 39.35
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-17 516	-9.50	-144 444	-77.91	126 928 87.87
Disponibilités	18 720	10.15	154 965	83.58	-136 244 -87.92
Concours bancaires courants					
TRESORERIE NETTE	18 720	10.15	154 965	83.58	-136 244 -87.92

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-5 022	-7 834
Dotations aux amortissements et provisions	1 975	1 975
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-3 047	-5 859
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	-3 047	-5 859
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	-3 047	-5 859
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		31
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	6 269	46 231
TOTAL DES EMPLOIS	6 269	46 231
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-9 316	-52 121

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/10/2019	Variations (N-1) - (N-2) 31/10/2018
	12	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	301 715	-222 254
Autres créances	-19 859	-1 940
Comptes de régularisation	116	101
VARIATION	281 973	-224 092
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	167 616	-66 293
Comptes de régularisation	-12 572	3 247
VARIATION	155 044	-63 046
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	-126 928	161 046
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants	-136 244	108 925
VARIATION	-136 244	108 925
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	9 316	52 121