

***ASSOC RESEAU OFFENSIV PME
5 Rue Victor Hugo***

86000 POITIERS

***Dossier financier de l'exercice
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019***

Activité principale de l'entreprise : Association formation et soutien

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05/46/07/76/60

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
DOSSIER DE GESTION	
- Bilan synthétique	12
- Soldes intermédiaires de gestion	13
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	14 et 15
- Liasses 2050 à 2059-D	16 à 33

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05/46/07/76/60

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME
5 Rue Victor Hugo
86000 POITIERS

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	179 603.57 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	142 777.97 Euros
- Résultat net comptable,	(114 049.93)Euros

Fait à LA ROCHELLE CEDEX 1
Le 25/05/2020

Julien PETR
Expert-comptable

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

5 Rue Victor Hugo

86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05/46/07/76/60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	3 850.00	3 598.14	251.86	1 535.20	-1 283.34	-83.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	6 027.75	5 984.74	43.01	211.79	-168.78	-79.69
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	152.50		152.50	152.50			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	10 030.25	9 582.88	447.37	1 899.49	-1 452.12	-76.45	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	24.00		24.00	1 878.00	-1 854.00	-98.72
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	79 222.77		79 222.77	132 414.25	-53 191.48	-40.17
	Autres créances	98 278.24		98 278.24	147 844.66	-49 566.42	-33.53
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 249.45		1 249.45	50 198.90	-48 949.45	-97.51	
Charges constatées d'avance (3)	381.74		381.74	137.59	244.15	177.45	
Total III	179 156.20		179 156.20	332 473.40	-153 317.20	-46.11	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	189 186.45	9 582.88	179 603.57	334 372.89	-154 769.32	-46.29	

(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	
		31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	85 641.74	69 694.87	15 946.87	22.88
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-114 049.93	15 946.87	-129 996.80	-815.19
	Autres fonds associatifs				
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	-28 408.19	85 641.74	-114 049.93	-133.17	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques		21 290.00	-21 290.00	-100.00
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III		21 290.00	-21 290.00	-100.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	663.92	264.02	399.90	151.47
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	403.20	600.00	-196.80	-32.80
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 939.26	162 514.39	-65 575.13	-40.35
	Dettes fiscales et sociales	28 636.64	49 587.00	-20 950.36	-42.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	81 368.74	10 596.74	70 772.00	667.87
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		3 879.00	-3 879.00	-100.00
	Total IV	208 011.76	227 441.15	-19 429.39	-8.54
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		179 603.57	334 372.89	-154 769.32	-46.29

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

208 011.76 223 562.15

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	142 777.97		231 617.50		-88 839.53	-38.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	6 326.51		168 791.77		-162 465.26	-96.25
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	38 983.75		15 240.00		23 743.75	155.80
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	450.00		490.00		-40.00	-8.16
Total I	188 538.23		416 139.27		-227 601.04	-54.69
Charges d'exploitation (2)						
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	235 064.11		351 122.25		-116 058.14	-33.05
Impôts, taxes et versements assimilés	368.00		378.00		-10.00	-2.65
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 452.12		1 452.12			
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			15 693.75		-15 693.75	-100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	60 763.00		29 638.75		31 124.25	105.01
Total II	297 647.23		398 284.87		-100 637.64	-25.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-109 109.00		17 854.40		-126 963.40	-711.10
Quotes-parts de Résultat sur opération 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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	2 796.13		1 230.59		1 565.54	127.22
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 796.13		1 230.59		1 565.54	127.22
2. Résultat financier (V-VI)	-2 796.13		-1 230.59		-1 565.54	-127.22
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-111 905.13		16 623.81		-128 528.94	-773.16
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1.28		2 204.20		-2 202.92	-99.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	1.28		2 204.20		-2 202.92	-99.94
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 146.08		67.14		2 078.94	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	2 146.08		67.14		2 078.94	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-2 144.80		2 137.06		-4 281.86	-200.36
Impôts sur les bénéfices (IX)			2 814.00		-2 814.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	188 539.51		418 343.47		-229 803.96	-54.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	302 589.44		402 396.60		-99 807.16	-24.80
Solde intermédiaire	-114 049.93		15 946.87		-129 996.80	-815.19
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-114 049.93		15 946.87		-129 996.80	-815.19

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	251.86	1 535.20	-1 283.34	-83.59
20510000 LOGICIELS	3 850.00	3 850.00		
28051000 AMORT LOGICIELS	-3 598.14	-2 314.80	-1 283.34	-55.44
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43.01	211.79	-168.78	-79.69
21830000 MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE	5 521.40	5 521.40		
21840000 MOBILIER	506.35	506.35		
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU ET IN	-5 521.40	-5 521.40		
28184000 AMORT MOBILIER	-463.34	-294.56	-168.78	-57.30
AUTRES TITRES IMMOBILISES	152.50	152.50		
27111000 PARTS A BFCC	15.25	15.25		
27112000 PARTS B BFCC	137.25	137.25		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	447.37	1 899.49	-1 452.12	-76.45
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	24.00	1 878.00	-1 854.00	-98.72
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES	24.00	1 878.00	-1 854.00	-98.72
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	79 222.77	132 414.25	-53 191.48	-40.17
41100000 USAGERS	79 222.77	145 308.00	-66 085.23	-45.48
41600000 USAGERS DOUTEUX		4 800.00	-4 800.00	NS
49100000 PROV DEPR COMPTES USAGERS		-17 693.75	17 693.75	100.00
AUTRES CREANCES	98 278.24	147 844.66	-49 566.42	-33.53
44174122 SAR SUBVENTIONS FEDER	79 184.64	103 218.00	-24 033.36	-23.28
44174123 SAR SUBVENTIONS REGION		15 000.00	-15 000.00	NS
44400000 IMPOTS SOCIETE	1 195.00	1 965.00	-770.00	-39.19
44566000 TVA/AUTRES BIENS&SERVICES	15 986.00	13 790.00	2 196.00	15.92
44567000 CREDIT DE TVA	981.00		981.00	
44580413 TVA FNP SOUS TRAIT FORMAT INDI		1 500.00	-1 500.00	NS
44580415 TVA FNP ST INGENIERIE ORGA COM		600.00	-600.00	NS
44580416 TVA FNP ST PREFIGURATION		3 800.00	-3 800.00	NS
44580645 TVA FNP OUTIL DE COMMUNICATION		4 981.77	-4 981.77	NS
44582113 TVA FNP PREST EXTER ANIMATEURS		1 400.00	-1 400.00	NS
44582210 TVA FNP HONOR COMPTABLES	231.60	210.00	21.60	10.29
44582250 TVA FNP HONOR COMMISSAIRE CPTE		330.00	-330.00	NS
44582512 TVA FNP FRAIS DEPLAC DELEGUE G		14.69	-14.69	NS
44582516 TVA FNP FRAIS DEPLAC J HIBLE	12.13		12.13	
44582517 TVA FNP FRAIS DEPLAC ALEAN	87.87		87.87	
44582570 TVA FNP FRAIS ASSEMBLEE GENERA	600.00	900.00	-300.00	-33.33
44585150 TVA COLLECTEE 20% A REGULARISE		135.20	-135.20	NS
DISPONIBILITES	1 249.45	50 198.90	-48 949.45	-97.51
51210000 CREDIT COOPERATIF	1 249.45	50 198.90	-48 949.45	-97.51
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	381.74	137.59	244.15	177.45
48606452 CCA FOURNIT ADMINST INTRACOM	26.13		26.13	
48626222 CCA ABONNEMENT TELEPHONE	55.25	88.98	-33.73	-37.91
48626223 CCA INTERNET	300.36	48.61	251.75	517.90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	179 156.20	332 473.40	-153 317.20	-46.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	85 641.74	69 694.87	15 946.87	22.88
10688000 RESERVES DIVERSES	85 641.74	69 694.87	15 946.87	22.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-114 049.93	15 946.87	-129 996.80	-815.19
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-28 408.19	85 641.74	-114 049.93	-133.17
PROVISIONS POUR RISQUES		21 290.00	-21 290.00	-100.00
15110000 PROVISION LITIGE SUBVENT FEDER		21 290.00	-21 290.00	NS
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES		21 290.00	-21 290.00	-100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	663.92	264.02	399.90	151.47
51866161 INTERETS BANCAIRES A PAYER	663.92	264.02	399.90	151.47
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	403.20	600.00	-196.80	-32.80
41910000 USAGERS AVANCES ET ACOMPTES	403.20	600.00	-196.80	-32.80
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	96 939.26	162 514.39	-65 575.13	-40.35
40100000 FOURNISSEURS	91 349.68	80 095.63	11 254.05	14.05
40810413 FNP SOUS TRAITANCE FORMAT INDI		9 000.00	-9 000.00	NS
40810415 FNP INGENIERIE ORGA COMM		3 600.00	-3 600.00	NS
40810416 FNP ST PREFIGURATION		22 800.00	-22 800.00	NS
40810645 FNP OUTILS DE COMMUNICATION		29 890.62	-29 890.62	NS
40812113 FNP PREST EXTERIEURES ANIMATEU		8 400.00	-8 400.00	NS
40812210 FNP HONORAIRES COMPTABLES	1 389.60	1 260.00	129.60	10.29
40812250 FNP HONOR.COMMISSAIRE CPTES		1 980.00	-1 980.00	NS
40812512 FNP FRAIS DEPLAC DELEGUE GL		88.14	-88.14	NS
40812516 FNP FRAIS DEPLACEMENTS J HIBLE	72.74		72.74	
40812517 FNP FRAIS DEPLACEMENTS ALEAN	527.24		527.24	
40812570 FNP FRAIS ASSEMBLEE GENERALE	3 600.00	5 400.00	-1 800.00	-33.33
DETTES FISCALES ET SOCIALES	28 636.64	49 587.00	-20 950.36	-42.25
44550000 TVA A DECAISSER		4 966.00	-4 966.00	NS
44571500 TVA COLLECTEE 20%	13 136.60	24 918.00	-11 781.40	-47.28
44585150 TVA COLLECTEE 20% A REGULARISE	2 302.60		2 302.60	
44587412 TVA SAR SUBVENTIONS FEDER	13 197.44	17 203.00	-4 005.56	-23.28
44587413 TVA SAR SUBVENTIONS REGIONS		2 500.00	-2 500.00	NS
AUTRES DETTES	81 368.74	10 596.74	70 772.00	667.87
46710000 DETTE DIVERSES ACADEMIE PME	11 368.74	10 596.74	772.00	7.29
46750000 LOI DAILLY	70 000.00		70 000.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3 879.00	-3 879.00	-100.00
48774121 SCA SUBVENTION REGION		3 879.00	-3 879.00	NS
TOTAL DETTES	208 011.76	227 441.15	-19 429.39	-8.54
TOTAL GENERAL	179 603.57	334 372.89	-154 769.32	-46.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	142 777.97	231 617.50	-88 839.53	-38.36
70600113 ACCOMPAGNEMENTS 20%		77 242.50	-77 242.50	NS
70600114 PRESTAT COMMERCIALES ACADEMIE		20 000.00	-20 000.00	NS
70600115 RECETTES BMI	49 877.97		49 877.97	
70820013 PRESTATIONS INTERVENANTS		25 375.00	-25 375.00	NS
70880111 COTISATIONS MEMBRES TN	92 900.00	109 000.00	-16 100.00	-14.77
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 326.51	168 791.77	-162 465.26	-96.25
74000121 SUBVENTIONS REGION	26 354.31	43 667.00	-17 312.69	-39.65
74000122 SUBVENTIONS FEDER	-20 027.80	112 624.77	-132 652.57	NS
74000123 SUBVENT REGION PREFIGUR RESEAU		12 500.00	-12 500.00	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	38 983.75	15 240.00	23 743.75	155.80
78151000 REP PROV LITIGE SUBVENT FEDER	21 290.00		21 290.00	
78174000 REPRIS.PROV USAGERS DOUTEUX	17 693.75	15 240.00	2 453.75	16.10
AUTRES PRODUITS	450.00	490.00	-40.00	-8.16
75800000 PROD DIVERS GESTION COURANTES	450.00	490.00	-40.00	-8.16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	188 538.23	416 139.27	-227 601.04	-54.69
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	235 064.11	351 122.25	-116 058.14	-33.05
60410032 SOUS TRAITANCE ACCOMPAG INDIV	1 565.00	135 000.00	-133 435.00	-98.84
60410035 ST INGENIERIE ORGA COM ALEAN A	-3 000.00	10 000.00	-13 000.00	NS
60410039 PRESTATIONS BMI	16 055.00	16 666.66	-611.66	-3.67
60410040 PRESTATIONS EXT PLENIERE / AG	3 000.00		3 000.00	
60410041 PRESTATIONS EXT ANIMATEURS	12 000.00		12 000.00	
60410042 PRESTATIONS EXT ATELIERS	10 266.32		10 266.32	
60410043 PRESTATIONS EXT FONDAMENTAUX	3 350.00		3 350.00	
60410050 PRESTATIONS PREFIGURATION	11 000.00	19 000.00	-8 000.00	-42.11
60420032 FRAIS DE REUNIONS	2 586.08	23 201.30	-20 615.22	-88.85
60420033 FRAIS REUNION COPIL	2 798.35		2 798.35	
60420034 FRAIS REUNION ATELIER	5 873.95		5 873.95	
60420035 FRAIS REUNION DEPARTEMENTALE	6 057.51		6 057.51	
60420037 FRAIS REUNION FONDAMENTAUX	3 363.00		3 363.00	
60420038 FRAIS DE REUNION PLENIERES	3 408.62		3 408.62	
60420039 FRAIS DE REUNION BMI	2 189.04		2 189.04	
60645011 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	304.09	1 530.04	-1 225.95	-80.13
60645012 FOURNITURES ADMINIST INTRACOM	72.87	418.80	-345.93	-82.60
61322000 LOCATION BUREAU POITIERS	3 006.00		3 006.00	
61410000 CHARGES LOCATIVES POITIERS	681.36		681.36	
61560023 MAINTENANCES MATERIEL INFORMAT		1 101.14	-1 101.14	NS
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	615.72	588.54	27.18	4.62
61810011 DOCUMENTATIONS GENERALES		2 193.02	-2 193.02	NS
62100013 PREST EXTERIEURES ANIMATEURS	-7 000.00	42 000.00	-49 000.00	NS
62100015 ASSISTANCE ADMINISTRATIVES	32 500.00	25 500.00	7 000.00	27.45
62100016 PILOTAGE OP AL	50 270.00		50 270.00	
62100017 PILOTAGE OP SM	24 000.00		24 000.00	
62261023 HONORAIRES COMPTABLES	3 612.00	3 190.00	422.00	13.23
62265023 HONORAIRES COMMISSAIRE CPTEs		1 650.00	-1 650.00	NS
62268023 HONORAIRES DIVERS	1 800.00	1 014.00	786.00	77.51
62270022 FRAIS D'ACTES DE DE CONTENTIEU		81.00	-81.00	NS
62320000 OUTILS DE COMMUNICATION	20 628.10	25 375.35	-4 747.25	-18.71
62330022 SALONS ET FOIRES EXPO		1 910.00	-1 910.00	NS
62510022 FRAIS DEPLACEMENTS DELEGUE GL	467.87	13 163.24	-12 695.37	-96.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62510025 FRAIS DEPLACEMENT SABLON		2 201.74	-2 201.74	NS
62510030 FRAIS DEPLACEMENTS SM	4 376.15		4 376.15	
62510034 FRAIS DEPLACEMENTS JH	473.23	101.80	371.43	364.86
62510036 FRAIS DEPLACEMENTS AL	8 233.20		8 233.20	
62510050 FRAIS DEPLACEMENT EVOLIANE	172.20	608.63	-436.43	-71.71
62570021 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE	4 467.90	4 630.00	-162.10	-3.50
62610022 AFFRANCHISSEMENTS	389.23	180.00	209.23	116.24
62620022 TELEPHONE	1 388.42	2 106.47	-718.05	-34.09
62621022 INTERNET	1 038.05	1 058.22	-20.17	-1.91
62622022 SITE INTERNET		12 128.00	-12 128.00	NS
62750000 FRAIS BANCAIRES	1 621.85	237.30	1 384.55	583.46
62751000 CIONS LOI DAILLY	1 433.00	1 887.00	-454.00	-24.06
62820022 COTISATIONS		2 400.00	-2 400.00	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	368.00	378.00	-10.00	-2.65
63511000 C.E.T.	368.00	378.00	-10.00	-2.65
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 452.12	1 452.12		
68111000 DOT AMORT IMMOS INCORPOS	1 283.34	1 283.34		
68112000 DOT AMORT-IMMO CORPORELLES	168.78	168.78		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		15 693.75	-15 693.75	-100.00
68174000 DOT PROV USAGERS DOUTEUX		15 693.75	-15 693.75	NS
AUTRES CHARGES	60 763.00	29 638.75	31 124.25	105.01
65410000 PERTES CREANCES USAGERS	1 848.00	14 628.75	-12 780.75	-87.37
65440000 PERTES CREANC USAGERS EX ANT	37 625.00	14 990.00	22 635.00	151.00
65800000 CHARGES DIVERSES GEST COURANTE		20.00	-20.00	NS
65810000 CHARGES EXPLOIT LITIGE FEDER	21 290.00		21 290.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	297 647.23	398 284.87	-100 637.64	-25.27
RESULTAT D'EXPLOITATION	-109 109.00	17 854.40	-126 963.40	-711.10
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 796.13	1 230.59	1 565.54	127.22
66161000 INT BANC AGIOS TRIM	2 796.13	1 230.59	1 565.54	127.22
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 796.13	1 230.59	1 565.54	127.22
RESULTAT FINANCIER	-2 796.13	-1 230.59	-1 565.54	-127.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-111 905.13	16 623.81	-128 528.94	-773.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1.28	2 204.20	-2 202.92	-99.94
77140000 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES		342.36	-342.36	NS
77182000 ALIGNEMENTS CREANCES ET DETTES	1.28	1 861.84	-1 860.56	-99.93
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1.28	2 204.20	-2 202.92	-99.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 146.08	67.14	2 078.94	NS
67120000 PENALITES ET AMENDES	2 145.23		2 145.23	
67182000 ALIGNEMENTS CREANCES ET DETTES	0.85	67.14	-66.29	-98.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 146.08	67.14	2 078.94	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 144.80	2 137.06	-4 281.86	-200.36
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 814.00	-2 814.00	-100.00
69500000 IMPOTS SOCIETE		2 814.00	-2 814.00	NS
TOTAL PRODUITS	188 539.51	418 343.47	-229 803.96	-54.93
TOTAL DES CHARGES	302 589.44	402 396.60	-99 807.16	-24.80
SOLDE INTERMEDIAIRE	-114 049.93	15 946.87	-129 996.80	-815.19
EXCEDENTS OU DEFICITS	-114 049.93	15 946.87	-129 996.80	-815.19

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

5 Rue Victor Hugo

86000 POITIERS

DOSSIER DE GESTION

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05/46/07/76/60

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles	251.86	0.14	1 535.20	0.46	-1 283.34	-83.59
Immobilisations corporelles	43.01	0.02	211.79	0.06	-168.78	-79.69
Immobilisations financières	152.50	0.08	152.50	0.05		
ACTIF IMMOBILISE	447.37	0.25	1 899.49	0.57	-1 452.12	-76.45
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	79 222.77	44.11	132 414.25	39.60	-53 191.48	-40.17
Autres créances	98 302.24	54.73	149 722.66	44.78	-51 420.42	-34.34
Disponibilités	1 249.45	0.70	50 198.90	15.01	-48 949.45	-97.51
ACTIF CIRCULANT	178 774.46	99.54	332 335.81	99.39	-153 561.35	-46.21
Comptes de régularisation	381.74	0.21	137.59	0.04	244.15	177.45
TOTAL DE L'ACTIF	179 603.57	100.00	334 372.89	100.00	-154 769.32	-46.29

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Capital et réserves	85 641.74	47.68	69 694.87	20.84	15 946.87	22.88
Résultat (Bénéfice ou perte)	-114 049.93	-63.50	15 946.87	4.77	-129 996.80	-815.19
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	-28 408.19	-15.82	85 641.74	25.61	-114 049.93	-133.17
Provisions pour risques et charges			21 290.00	6.37	-21 290.00	-100.00
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants	663.92	0.37	264.02	0.08	399.90	151.47
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	96 939.26	53.97	162 514.39	48.60	-65 575.13	-40.35
Autres dettes	110 408.58	61.47	60 783.74	18.18	49 624.84	81.64
DETTES	208 011.76	115.82	223 562.15	66.86	-15 550.39	-6.96
Comptes de régularisation			3 879.00	1.16	-3 879.00	-100.00
TOTAL DU PASSIF	179 603.57	100.00	334 372.89	100.00	-154 769.32	-46.29

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	142 777.97	100.00	231 617.50	100.00	-88 839.53	-38.36
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	142 777.97	100.00	231 617.50	100.00	-88 839.53	-38.36
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	142 777.97	100.00	231 617.50	100.00	-88 839.53	-38.36
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	80 512.87	56.39	203 867.96	88.02	-123 355.09	-60.51
Marge brute de production	62 265.10	43.61	27 749.54	11.98	34 515.56	124.38
Marge brute globale	62 265.10	43.61	27 749.54	11.98	34 515.56	124.38
- Autres achats + charges externes	154 551.24	108.25	147 254.29	63.58	7 296.95	4.96
Valeur ajoutée	-92 286.14	-64.64	-119 504.75	-51.60	27 218.61	22.78
+ Subventions d'exploitation	6 326.51	4.43	168 791.77	72.88	-162 465.26	-96.25
- Impôts, taxes et versements assimilés	368.00	0.26	378.00	0.16	-10.00	-2.65
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	-86 327.63	-60.46	48 909.02	21.12	-135 236.65	-276.51
+ Autres produits de gestion courante	450.00	0.32	490.00	0.21	-40.00	-8.16
- Autres charges de gestion courante	60 763.00	42.56	29 638.75	12.80	31 124.25	105.01
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	38 983.75	27.30	15 240.00	6.58	23 743.75	155.80
- Dotations aux amortissements	1 452.12	1.02	1 452.12	0.63		
- Dotations aux provisions			15 693.75	6.78	-15 693.75	-100.00
Résultat d'exploitation	-109 109.00	-76.42	17 854.40	7.71	-126 963.40	-711.10
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 796.13	1.96	1 230.59	0.53	1 565.54	127.22
Résultat courant	-111 905.13	-78.38	16 623.81	7.18	-128 528.94	-773.16
+ Produits exceptionnels	1.28		2 204.20	0.95	-2 202.92	-99.94
- Charges exceptionnelles	2 146.08	1.50	67.14	0.03	2 078.94	NS
Résultat exceptionnel	-2 144.80	-1.50	2 137.06	0.92	-4 281.86	-200.36
- Impôt sur les bénéfices			2 814.00	1.21	-2 814.00	-100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	-114 049.93	-79.88	15 946.87	6.89	-129 996.80	-815.19

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

5 Rue Victor Hugo

86000 POITIERS

DOSSIER FISCAL

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05/46/07/76/60



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input 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:			Adresse du siège social:		
ASSOC RESEAU OFFENSIV PME			5 Rue Victor Hugo		
SIRET	4	3	3	8	9
	4	7	5	5	0
	0	0	0	0	2
					7
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	Association formation et soutien	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

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	111 905	
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%			
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)		
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"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>					

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 DÉSIGNÉES 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 quinquies 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 quinquies 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	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

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. 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:			Nom et adresse du conseil:		
SECDA 21/23, Av Michel Crépeau BP 3071 17032 LA ROCHELLE CEDEX 1 Tél: 05/46/07/76/60					
OGA/OMGA	<input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 11/03/2020	Lieu: POITIERS	
			Qualité et nom du signataire:		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature	PRESIDENT	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, 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 »).

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : **ASSOC RESEAU OFFENSIV PME** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **5 Rue Victor Hugo** **86000 POITIERS** Durée de l'exercice précédent* **12**

Número SIRET* **4 3 3 8 9 4 7 5 5 0 0 0 2 7** Néant *

				Exercice N clos le, 13 11 22 01 9		N-1 13 11 22 01 8	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA						
	AB		AC				
	CX		CQ				
	AF	3 850	AG	3 598	252	1 535	
	AH		AI				
	AJ		AK				
	AL		AM				
	AN		AO				
	AP		AQ				
	AR		AS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AT	6 028	AU	5 985	43	212	
	AV		AW				
	AX		AY				
	CS		CT				
	CU		CV				
	BB		BC				
	BD	153	BE		153	153	
	BF		BG				
	BH		BI				
	BJ	10 030	BK	9 583	447	1 899	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	BL		BM				
	BN		BO				
	BP		BQ				
	BR		BS				
	BT		BU				
	BV	24	BW		24	1 878	
	BX	79 223	BY		79 223	132 414	
	BZ	98 278	CA		98 278	147 845	
	CB		CC				
	CD		CE				
ACTIF CIRCULANT	CF	1 249	CG		1 249	50 199	
	CH	382	CI		382	138	
	CJ	179 156	CK		179 156	332 473	
	CW						
	CM						
	CN						
	CO	189 186	IA	9 583	179 604	334 373	
	CP						
	CR						
	CA						
STOCKS *	BL		BM				
	BN		BO				
	BP		BQ				
	BR		BS				
CREANCES	BT		BU				
	BV	24	BW		24	1 878	
	BX	79 223	BY		79 223	132 414	
	BZ	98 278	CA		98 278	147 845	
DIVERS	CB		CC				
	CD		CE				
	CF	1 249	CG		1 249	50 199	
	CH	382	CI		382	138	
Comptes de régularisation	CJ	179 156	CK		179 156	332 473	
	CW						
	CM						
	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		189 186	9 583	179 604	334 373		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2022

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

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	85 642	69 695
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(114 050)	15 947
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(28 408)	85 642
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	21 290	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	21 290	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	664	264
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	403	600
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	96 939	162 514
	Dettes fiscales et sociales	DY	28 637	49 587
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	81 369	10 597
	Produits constatés d'avance (4)	EB		3 879
TOTAL (IV)	EC	208 012	227 441	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	179 604	334 373	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	208 012	227 441	
(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.

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	142 778	FH	FI	231 618
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		142 778	FK	FL	231 618	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	6 327	168 792	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	38 984	15 240	
	Autres produits (1) (11)				FQ	450	490	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	188 538	416 139
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	235 064	351 122	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	368	378	
	Salaires et traitements*				FY			
	Charges sociales (10)				FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*			GA	1 452	1 452
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		15 694	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)			GE	60 763	29 639		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	297 647	398 285	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(109 109)	17 854	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2 796	1 231	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	2 796	1 231	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(2 796)	(1 231)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(111 905)	16 624	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 2 204	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 2 204	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 146 67	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 146 67	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 145) 2 137	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 814	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	188 540 418 343	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	302 589 402 397	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(114 050) 15 947	
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	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 quinquiés D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	A9	
	obligatoires	A9		
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
PENALITES ET AMENDES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		2 145		
ALIGNEMENTS CREANCES ET DETTES		1	1	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME										Néant		*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3					
								2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	3 850	KE		KF				
CORPO RE LLES	Terrains						KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9			KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1			KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants	M2			KP		KQ		KR				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3			KS		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV		KW		KX				
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	6 028	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	6 028	LO		LP				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés						1P	153	1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V					
TOTAL IV						LQ	153	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	10 030	ØH		ØJ					
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
						1		2							
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	3 850	LW	3 850	1X	3 850	
CORPO RE LLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions					IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers						IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport						IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS	6 028	MT	6 028	MU	6 028
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF			
TOTAL III						IY		NG	6 028	NH	6 028	NI	6 028		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1		2B	153	2C	153	2D	153	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV						I3		NJ	153	NK	153	2H	153	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	10 030	ØL	10 030	ØM	10 030		

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

En Euros.

SECDA

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

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		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 315	PF	1 283	PG		PH	3 598
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	5 816	QM	169	QN		QO	5 985
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	5 816	QV	169	QW		QX	5 985
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	8 131	ØP	1 452	ØQ		ØR	9 583

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 TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW												NZ
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							NY						
Total général non ventilé (NW - NY)													

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O5
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	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	UE	UF	38 984	
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		ASSOC RESEAU OFFENSIV PME		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	79 223		79 223					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 195		1 195				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	17 899		17 899				
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	79 185		79 185				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	382		382					
	TOTAUX			VT	177 883	VU	177 883	VV			
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(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		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	664		664					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	96 939		96 939						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	28 637		28 637					
publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	81 369		81 369						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	207 609	VZ	207 609					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Main table structure with columns for description, codes (WA, WB, etc.), and amounts. Includes sections for Réintégrations, Déductions, and Résultat Fiscal.

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		111 905
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		111 905
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 réintégration 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 : <u>ASSOC RESEAU OFFENSIV PME</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	15 947		Dividendes	- Autres réserves	ZD	15 947					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	TOTAL I	OF	15 947			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG						
										TOTAL II	15 947		
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 AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	80 513		203 868			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8				XQ	3 687					
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	99 770		67 500			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	5 412		5 935			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES				ST	45 682		73 819			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	235 064		351 122			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	368		378			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZS				9Z						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	368		378			
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						YY	27 656		96 691			
	- 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	48 718		51 048			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)*						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 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							
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	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 (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)				(ventilation par taux)			

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PMENéant *

- 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		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	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		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : <u>ASSOC RESEAU OFFENSIV PME</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 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

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

Désignation de l'entreprise : ASSOC RESEAU OFFENSIV PME				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		Durée en nombre de mois	
				1	2
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	
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	
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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	
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	
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	
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	
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		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	Effectifs au sens de la CVAE *	EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence			GY	GZ	
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.

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

N° de dépôt



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET

4 3 3 8 9 4 7 5 5 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

ADRESSE (voie)

5 Rue Victor Hugo

CODE POSTAL

86000

VILLE

POITIERS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

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

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

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET

4 3 3 8 9 4 7 5 5 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOC RESEAU OFFENSIV PME

ADRESSE (voie)

5 Rue Victor Hugo

CODE POSTAL

86000

VILLE

POITIERS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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