



# **ASS DES FEMMES EN FIL**

46 boulevard Winston Churchill  
Place Mendès France Bellevue  
44100 NANTES

## **Etats Financiers**

du 01/01/2019 au 31/12/2019



**Sommaire**

<b>Rapport de présentation des comptes annuels</b>	<b>2</b>
<b>Comptes Annuels</b>	<b>4</b>
Compte de résultat	6
Bilan actif	7
Bilan passif	8
Annexe	10
<b>Etats Complémentaires</b>	<b>18</b>
Détail du compte de résultat	19
Détail du bilan	23
Du résultat à la trésorerie	26
<b>Documents Fiscaux</b>	<b>28</b>



## Rapport de présentation des comptes annuels

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association DES FEMMES EN FIL relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en €
Total bilan	145 554
Total des ressources	66 440
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-3 517</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

*Fait à Vertou  
Le 24 septembre 2020*

*Benoît LEGENDRE  
Expert-Comptable Associé*



## Comptes Annuels



## Compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises	25 619	37 912	-12 294	-32,43
Production vendue	33 653	42 029	-8 376	-19,93
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	190 000	126 700	63 300	49,96
Reprises et Transferts de charge	16 287	94 438	-78 152	-82,75
Cotisations	668	640	28	4,42
Autres produits	6 574	308	6 266	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>272 801</b>	<b>302 027</b>	<b>-29 226</b>	<b>-9,68</b>
Achats de marchandises	16 733	9 775	6 958	71,18
Variation de stock de marchandises	763	-6 463	7 226	-111,81
Achats de matières premières	2 335	1 918	416	21,71
Variation de stock de matières premières	562	10 261	-9 699	-94,53
Autres achats non stockés et charges externes	48 691	51 813	-3 122	-6,02
Impôts et taxes	4 614	5 748	-1 134	-19,72
Salaires et Traitements	157 257	170 988	-13 731	-8,03
Charges sociales	37 143	30 664	6 478	21,13
Amortissements et provisions	10 075	12 162	-2 087	-17,16
Autres charges	169	192	-23	-12,18
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>278 341</b>	<b>287 058</b>	<b>-8 717</b>	<b>-3,04</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-5 540</b>	<b>14 969</b>	<b>-20 509</b>	<b>-137,01</b>
Opérations faites en commun				
Produits financiers	33	40	-7	-17,21
Charges financières		147	-147	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>33</b>	<b>-107</b>	<b>140</b>	<b>-130,90</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-5 507</b>	<b>14 862</b>	<b>-20 369</b>	<b>-137,05</b>
Produits exceptionnels	2 542		2 542	
Charges exceptionnelles	552	383	168	43,96
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 990</b>	<b>-383</b>	<b>2 373</b>	<b>-619,24</b>
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-3 517</b>	<b>14 479</b>	<b>-17 995</b>	<b>-124,29</b>

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	112 023	68 044	43 979	51 925
Immobilisations financières	68		68	68
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>112 091</b>	<b>68 044</b>	<b>44 047</b>	<b>51 993</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	300		300	862
Marchandises	5 988		5 988	6 751
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	2 631		2 631	5 630
Autres	58 608		58 608	7 812
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	31 799		31 799	47 007
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>99 325</b>		<b>99 325</b>	<b>68 063</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	2 182		2 182	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>2 182</b>		<b>2 182</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>213 599</b>	<b>68 044</b>	<b>145 554</b>	<b>120 055</b>

Legs nets à réaliser :  
acceptés par les organes statutairements compétents  
autorisés par l'organisme de tutelle  
Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	15 000
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-3 517</b>	<b>14 479</b>
Report à nouveau	7 175	-7 304
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>18 658</b>	<b>22 175</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	65 700	65 700
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>84 358</b>	<b>87 875</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 016	7 797
Autres	48 181	20 517
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>61 196</b>	<b>28 314</b>
Produits constatés d'avance		3 866
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>145 554</b>	<b>120 055</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	61 196
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	



**Annexe** 

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : DES FEMMES EN FIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 145 554 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 3 517 €. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 15 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	114 277	2 681	4 935	112 023
Immobilisations financières	68			68
<b>Total</b>	<b>114 345</b>	<b>2 681</b>	<b>4 935</b>	<b>112 091</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	62 353	10 075	4 383	68 044
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>62 353</b>	<b>10 075</b>	<b>4 383</b>	<b>68 044</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>44 047</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 63 489 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	68		68
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 631	2 631	
Autres	58 608	58 608	
Charges constatées d'avance	2 182	2 182	
<b>Total</b>	<b>63 489</b>	<b>63 421</b>	<b>68</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds associatifs

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise	65 700				65 700
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	-7 304	14 479			7 175
Excédent ou déficit de l'exercice	14 479	-14 479		3 517	-3 517
<b>Situation nette</b>	<b>87 875</b>			<b>3 517</b>	<b>84 358</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>87 875</b>			<b>3 517</b>	<b>84 358</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 61 196 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 016	13 016		
Dettes fiscales et sociales	47 781	47 781		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	400	400		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>61 196</b>	<b>61 196</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures à recevoir	7 560
Fournisseurs - factures non parvenu	3 474
Dettes provis. pr congés à payer	5 863
Personnel charges à payer	11 125
Charges sociales s/congés à payer	1 599
Organismes sociaux charges à payer	3 340
<b>Total</b>	<b>32 961</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 182		
<b>Total</b>	<b>2 182</b>		

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2019 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 54 402 Euros.

## Etats Complémentaires

## ■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
<b>Ventes de marchandises</b>				
70700000 - Ventes de marchandises	33		33	
70720000 - Ventes marchand createurs		18 444	-18 444	-100,00
70750000 - Ventes bar consommations C	25 585	19 468	6 118	31,42
	25 619	37 912	-12 294	-32,43
<b>Production vendue</b>				
70102000 - Collection 20%		666	-666	-100,00
70103000 - Vte d'accessoires (tabliers sa		2 286	-2 286	-100,00
70109000 - Vente de tissus		1 533	-1 533	-100,00
70400000 - Travaux à façon particuliers 2	442	946	-504	-53,32
70402000 - Travaux à façon professionnel	4 408	3 084	1 324	42,92
70412000 - Prototypage 20%	422	132	290	220,22
70420000 - Patronage 20%		22	-22	-100,00
70452000 - Retouches réparations 20%	42	6 612	-6 570	-99,36
70600000 - Cours couture	3 992	4 057	-65	-1,60
70602000 - Cours créafil 20%	4 294	5 139	-846	-16,46
70620000 - Commissions s/ventes 20%	-77	269	-345	-128,54
70660000 - Prestations diverses	125		125	
70830000 - Locations cale 2	18 881	16 699	2 182	13,07
70833000 - Mise à disposition local Bottiè		64	-64	-100,00
70834000 - Mise à disposition local bellev	1 125		1 125	
70840000 - Mise à disposition de personn		520	-520	-100,00
	33 653	42 029	-8 376	-19,93
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74300000 - Subventions collectivités	190 000	126 700	63 300	49,96
	190 000	126 700	63 300	49,96
<b>Reprises et Transferts de charge</b>				
79100000 - Transfert de charges d'exploit		223	-223	-100,00
79110000 - Tc - aide département - cui-ca	7 806	10 581	-2 775	-26,23
79110100 - Tc - aide état - cui-cae		27 510	-27 510	-100,00
79110200 - Tc - aide état - emploi avenir	2 282	20 229	-17 947	-88,72
79110500 - Tc - aide état - adulte relais		14 286	-14 286	-100,00
79110600 - Tc-Asp Service Civique	1 845	1 300	545	41,91
79112000 - TC Nts Métro Forfait CUI-CA		4 034	-4 034	-100,00
79112200 - TC - Nts métropole - Emploi a		5 044	-5 044	-100,00
79112500 - TC - NTS Métropole Adulte R		4 967	-4 967	-100,00
79115000 - Tc - uniformat.rembt formatio	4 354		4 354	
79120000 - Tc - ports et divers à 20%		5	-5	-100,00
79122000 - Transf chg -refact div 20%		10	-10	-100,00
79126000 - Semitan partenariat (assuj TV		6 250	-6 250	-100,00
	16 287	94 438	-78 152	-82,75
<b>Cotisations</b>				
75600000 - Cotisations des adhérents	668	640	28	4,42
	668	640	28	4,42
<b>Autres produits</b>				
75400000 - Dons manuels	6 500		6 500	
75800000 - Produits divers gestion coura	74	308	-234	-75,92
	6 574	308	6 266	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>272 801</b>	<b>302 027</b>	<b>-29 226</b>	<b>-9,68</b>
<b>Achats de marchandises</b>				
60710000 - Achats 2 créateurs	16 733	9 656	7 076	73,28
60720000 - Achat marchand createurs		119	-119	-100,00
	16 733	9 775	6 958	71,18

## ■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Variation de stock de marchandises				
60370000 - Variat. stocks marchandises		-4 937	4 937	-100,00
60371000 - Variation stock marchandises	763	-1 526	2 289	-150,00
	763	-6 463	7 226	-111,81
Achats de matières premières				
60100100 - Tissus	1 751	1 774	-23	-1,29
60100200 - Mercerie	584	144	439	304,73
	2 335	1 918	416	21,71
Variation de stock de matières premières				
60310000 - Variat. stocks mat. premières/	562	10 261	-9 699	-94,53
	562	10 261	-9 699	-94,53
Autres achats non stockés et charges externes				
60500000 - Petit équipement		2 403	-2 403	-100,00
60610000 - Edf - gdf - eau	959	604	355	58,73
60613000 - Fournitures gaz		53	-53	-100,00
60614000 - Gazole Fourgon Vito	1 639	1 082	557	51,53
60623000 - Fournitures atelier	638	264	373	141,12
60623500 - Décoration stands salons		652	-652	-100,00
60630000 - Petit équipement, fournitures	14 247	5 507	8 739	158,68
60640000 - Achats fournitures administrati	1 089	1 153	-63	-5,50
60680000 - Autres fournitures - emballage	121	274	-153	-55,94
60682000 - Vêtements		734	-734	-100,00
61100000 - Sous-traitance générale	420	6 725	-6 305	-93,75
61320000 - Locations immobilières	6 207	6 143	64	1,04
61350000 - Locations mobilières	381	568	-187	-32,89
61400000 - Charges locatives & coproprié	816	3 178	-2 362	-74,32
61520000 - Entretien réparation immeuble	37	67	-30	-44,91
61520400 - Amenagmt VAN Container Te		1 960	-1 960	-100,00
61550000 - Entretien réparat° Matériel	446	539	-92	-17,16
61552000 - Reparat mercedes vito	1 442	1 202	241	20,03
61560000 - Maintenance		409	-409	-100,00
61600000 - Primes assurance R C	1 310	1 227	84	6,81
61630000 - Risques de transport	872	889	-18	-1,97
61680000 - Autres assurances		84	-84	-100,00
61810000 - Documentation générale	512		512	
61830000 - Documentation technique		73	-73	-100,00
61850000 - Frais de colloques, de sémina		170	-170	-100,00
62220000 - Commissions courtages s/vts	382	1	380	NS
62260000 - Honoraires	6 355	7 099	-744	-10,48
62270000 - Frais d'actes et contentieux	50		50	
62280000 - Rémun. & honoraires divers	300	240	60	25,00
62330000 - Foires et expositions	400	1 150	-750	-65,22
62340000 - Cadeaux à la clientèle	35		35	
62350000 - Cadeaux au personnel	75	61	14	23,03
62360000 - Catalogues et imprimés	3 603	1 111	2 492	224,24
62380000 - Divers (pourboires, dons cour		10	-10	-100,00
62410000 - Transports sur achats		11	-11	-100,00
62510000 - Voyages, déplacement, missi	1 196	2 733	-1 537	-56,24
62560000 - Missions	1 693	535	1 158	216,29
62570000 - Réceptions	1 982	506	1 477	291,90
62600000 - Frais postaux	281	458	-177	-38,64
62620000 - Téléphone internet 02403699		363	-363	-100,00
62621000 - Telephone internet 02407562		331	-331	-100,00
62622000 - Telephone bbox 09 83 74 36		114	-114	-100,00

## ■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
62622500 - TELEPHONE Bbox 09 86 73		164	-164	-100,00
62623000 - Telephone pdte 06 76 83 18 2	213		213	
62624000 - TELEPHONE Maddy 076875		2	-2	-100,00
62626000 - Téléphone 09 50 97 46 91	344		344	
62650000 - Téléphone	396	540	-144	-26,63
62780000 - Commission sur TPE	114	259	-145	-56,15
62780100 - Autres frais bancaires	135	166	-31	-18,62
	48 691	51 813	-3 122	-6,02
<b>Impôts et taxes</b>				
63310000 - Versement de transport		260	-260	-100,00
63330000 - Formation profess continue	4 564	5 170	-606	-11,72
63350000 - Taxe d'apprentissage		318	-318	-100,00
63540000 - Droits d'enregistrement et tim	50		50	
	4 614	5 748	-1 134	-19,72
<b>Salaires et Traitements</b>				
64110000 - Personnel encadrant	109 383	70 009	39 375	56,24
64110100 - Remunerat.du pers. retouche		13 911	-13 911	-100,00
64110200 - Remunerat.du pers. encadre		10 516	-10 516	-100,00
64110300 - Remuner.du pers. prototyp.pa		3 619	-3 619	-100,00
64110400 - Remunerat.du pers. styliste		10 010	-10 010	-100,00
64110500 - Salaire Karine P.		22 829	-22 829	-100,00
64110600 - Salaire Annick Gobin		6 273	-6 273	-100,00
64110700 - Salaire Abid Malika		14 385	-14 385	-100,00
64110800 - Salaire Louisa Houis		17 982	-17 982	-100,00
64111000 - Personnel PEC	17 925		17 925	
64112000 - Personnel temporaire	20 552		20 552	
64115000 - Remunerat.du pers. maintena		1 081	-1 081	-100,00
64120000 - Congés payés	4 616	-5 844	10 460	-178,98
64130000 - Primes et gratifications	400		400	
64140500 - Indemn rupture		4 651	-4 651	-100,00
64141000 - Indemn de stage (exo charge	2 334	1 235	1 100	89,05
64141100 - Indemn service civique	2 047		2 047	
64145000 - Indem 50% transp en commu		332	-332	-100,00
	157 257	170 988	-13 731	-8,03
<b>Charges sociales</b>				
64510000 - Cotis sociales cea Encadrant	27 207	16 685	10 522	63,06
64510100 - Cotis.soc. cea. retouches		1 651	-1 651	-100,00
64510200 - Cotis.soc. cea. encadrement		1 536	-1 536	-100,00
64510300 - Cotis.soc. cea. prototyp.patro		448	-448	-100,00
64510400 - Cotis.soc. cea. styliste		1 462	-1 462	-100,00
64510500 - Cotis sociales Karine Primault		6 483	-6 483	-100,00
64510600 - Cotis sociale Annick Gobin		2 604	-2 604	-100,00
64510700 - Cotis sociales cea PEC	1 693	1 528	164	10,75
64510800 - Cotis sociales cea Temporaire	5 202	2 134	3 068	143,80
64520000 - Cotisations aux mutuelles Enc	888	865	22	2,56
64520500 - Cotis mutuelles Karine Prima		266	-266	-100,00
64520600 - Cotis Mutuelles Annick Gobin		28	-28	-100,00
64520700 - Cotis Mutuelles Abid Malika		155	-155	-100,00
64520800 - Cotis Mutuelle		266	-266	-100,00
64521000 - Mutuelle PEC	136		136	
64550000 - Charg soc / congés à payer	-278	-1 226	948	-77,29
64580000 - Cotisations autres organism.	1 599		1 599	
64720000 - Oeuvres sociales	9	163	-155	-94,70
64740000 - Dotations oeuvres sociales		533	-533	-100,00

## ■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
64750000 - Médecine du travail et pharm	689	1 271	-582	-45,79
64910000 - Cice		-6 188	6 188	-100,00
	37 143	30 664	6 478	21,13
Amortissements et provisions				
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	10 075	12 162	-2 087	-17,16
	10 075	12 162	-2 087	-17,16
Autres charges				
65100000 - SCPA droit audio attente tele		78	-78	-100,00
65400000 - Pertes s/créances irrécouvrab	117		117	
65800000 - Charges diverses gestion cou	52	114	-62	-54,40
	169	192	-23	-12,18
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>278 341</b>	<b>287 058</b>	<b>-8 717</b>	<b>-3,04</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-5 540</b>	<b>14 969</b>	<b>-20 509</b>	<b>-137,01</b>
Produits financiers				
76800000 - Autres produits financiers	33	40	-7	-17,21
	33	40	-7	-17,21
Charges financières				
66110000 - Intérêts des emprunts et dette		147	-147	-100,00
		147	-147	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>33</b>	<b>-107</b>	<b>140</b>	<b>-130,90</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-5 507</b>	<b>14 862</b>	<b>-20 369</b>	<b>-137,05</b>
Produits exceptionnels				
77500000 - Produits cessions éléments d'	2 542		2 542	
	2 542		2 542	
Charges exceptionnelles				
67120000 - Pénalités et amendes		207	-207	-100,00
67180000 - Autres charges except. de ge		176	-176	-100,00
67500000 - Vnc éléments actif cédés	552		552	
	552	383	168	43,96
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 990</b>	<b>-383</b>	<b>2 373</b>	<b>-619,24</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-3 517</b>	<b>14 479</b>	<b>-17 995</b>	<b>-124,29</b>
Contributions volontaires en nature				
<b>Total des produits</b>				
<b>Total des charges</b>				

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - Matériel d'exploitation	33 882		33 882	37 318
28154000 - Amort matériel d'exploitation		28 617	-28 617	-27 843
	33 882	28 617	5 264	9 475
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Agencet, aménagt, installation	67 718		67 718	67 718
21820000 - Matériel de transport	5 833		5 833	5 833
21830000 - Matériel de bureau & informati	4 590		4 590	3 408
28181000 - Amortis. agencet. aménagt. ins		30 166	-30 166	-25 617
28182000 - Amortis. matériel de transport		5 833	-5 833	-5 833
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		3 428	-3 428	-3 059
	78 142	39 427	38 715	42 450
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27550000 - Cautionnements versés	68		68	68
	68		68	68
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>112 091</b>	<b>68 044</b>	<b>44 047</b>	<b>51 993</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31000000 - Stocks matières premières	300		300	862
	300		300	862
Marchandises				
37000000 - Stocks de marchandises	5 225		5 225	5 225
37100000 - Stock tabliers et accessoires	763		763	1 526
	5 988		5 988	6 751
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	2 631		2 631	5 630
	2 631		2 631	5 630
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	4 914		4 914	
42100000 - Personnel rémunérations due	9 013		9 013	
44170000 - Subventions d'exploitaiton à r	35 000		35 000	
44400000 - Etat impôts sur les bénéfices				6 188
44562000 - Tva déductible s/immobilisatio	236		236	
44566000 - Tva déductible s/achats & frai	6 275		6 275	
44567000 - Crédit de tva à reporter	931		931	
44586000 - Tva sur fact non parvenues	1 839		1 839	1 224
46700000 - Autres débiteurs/créditeurs di	400		400	400
	58 608		58 608	7 812
Divers				
Disponibilités				
51230000 - Crédit mutuel eurocompte ass	31 359		31 359	46 967
51720000 - Livret bleu association	439		439	40
	31 799		31 799	47 007
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	2 182		2 182	
	2 182		2 182	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>101 507</b>		<b>101 507</b>	<b>68 063</b>

**Détail du bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
COMPTES DE REGULARISATION				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>213 599</b>	<b>68 044</b>	<b>145 554</b>	<b>120 055</b>

## ■ Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10260000 - Subv inv biens renouv sans dr repr	15 000	15 000
	15 000	15 000
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau créditeur	7 175	
11900000 - Report à nouveau (solde débiteur)		-7 304
	7 175	-7 304
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 517</b>	<b>14 479</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>18 658</b>	<b>22 175</b>
Subventions affectées		
10360000 - Subv inv biens renouv avec dr repr	65 700	65 700
	65 700	65 700
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>65 700</b>	<b>65 700</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>65 700</b>	<b>65 700</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs		891
401DIV00 - Fournisseurs divers 2019	1 982	
40800000 - Fournisseurs factures à recevoir	7 560	6 906
40810000 - Fournisseurs - factures non parvenu	3 474	
	13 016	7 797
Dettes fiscales et sociales		
42520000 - Avance - Frais au personnel	193	193
42700000 - Personnel oppositions	47	47
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	5 863	1 248
42860000 - Personnel charges à payer	11 125	5 460
43100000 - Urssaf	14 522	7 800
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	1 599	278
43860000 - Organismes sociaux charges à payer	3 340	2 457
44210000 - Prélèvements à la source	21	
44551000 - Tva a decasser		955
44566000 - Tva déductible s/achats & frais		163
44571000 - Tva collectée	11 070	109
44860000 - Etat charges à payer		1 408
	47 781	20 117
Autres dettes		
46700000 - Autres débiteurs/crédeurs divers	400	400
	400	400
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance		3 866
		3 866
<b>DETTES</b>	<b>61 196</b>	<b>32 180</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>145 554</b>	<b>120 055</b>

## Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>		<b>3 517</b>
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	10 075	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		1 990
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>4 568</b>	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	2 542	
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>2 542</b>	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		2 681
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>2 681</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	47 007	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>	<b>51 436</b>	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	1 325	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	3 000	
Augmentation des autres créances		52 978
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	5 218	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	27 664	
Diminution des autres dettes		3 866
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>19 638</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>31 799</b>	



**Documents Fiscaux** 

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL</u>				Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>46 boulevard Winston Churchill 44100 NANTES</u>						
Numéro SIRET* <u>5 1 4 0 0 5 2 2 2 0 0 0 4 7</u>						
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
				Exercice N clos le <u>31/12/2019</u>		
<b>ACTIF</b>				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{ Fonds commercial* Autres*	010	012		
			014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	030	43 978	
	Immobilisations financières* (1)		040	042	68	
	Total I (5)		044	048	44 046	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052	300	
			060	062	5 988	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	070	2 630	
			072	074	58 608	
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	086	31 798	
	Charges constatées d'avance *		092	094	2 182	
Total II		096	098	101 507		
Total général (I + II)		110	112	145 554		
<b>PASSIF</b>					Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		15 000	
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126			
	Réserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		131	)	65 700	
	Report à nouveau		134		7 174	
	Résultat de l'exercice		136		( 3 516 )	
	Provisions réglementées		140			
Total I		142		84 358		
Provisions pour risques et charges		Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		13 015	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....		169	)	48 180	
	Produits constatés d'avance		174			
Total III		176		61 196		
Total général (I + II + III)		180		145 554		
RENOVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	2 680	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	2 541	

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL

Néant \*

Exercice N clos le 31/12/2019

**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	25 618	
	Production vendue	{ biens services*	et livraisons	215		214		
			intracommunautaires	217		218	33 653	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, )					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	190 000
	Autres produits						230	23 529
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	272 800	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	16 732
	Variation de stocks (marchandises)*						236	763
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	2 334
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	561
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier : - mobilier : )					242	48 691
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 )					244	4 613
	Rémunérations du personnel*						250	157 256
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	37 142
	Dotations aux amortissements*						254	10 074
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259				262	168
			260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	278 340	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						270	( 5 539 )	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III) 280	33	
	Produits exceptionnels					(IV) 290	2 541	
	Charges financières					(V) 294		
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347			(VI)	300	551
			348					
	Impôts sur les bénéfices*					(VII) 306		
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>						310	( 3 516 )	
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	314	3 516
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324		
	Divers* : dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM			248	330	
			Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)			249	251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993				
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit				346	350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite				641				
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	354	3 516
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356			
	Déficits antérieurs reportables : * .....65 042.....dont imputés sur le résultat :					360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	372	3 516

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	37 317	442	1 498	444	4 935	446	33 881				
	Installations générales agencements divers	450	67 718	452		454		456	67 718				
	Matériel de transport	460	5 833	462		464		466	5 833				
	Autres immobilisations corporelles	470	3 408	472	1 182	474		476	4 590				
Immobilisations financières		480	68	482		484		486	68				
<b>TOTAL</b>		490	114 345	492	2 680	494	4 935	496	112 091				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles		500		502		504		506				
	Terrains		510		512		514		516				
	Constructions		520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530	27 843	532	5 157	534	4 383	536	28 617			
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	25 617	542	4 548	544		546	30 165			
	Matériel de transport		550	5 833	552		554		556	5 833			
	Autres immobilisations corporelles		560	3 058	562	369	564		566	3 427			
<b>TOTAL</b>		570	62 352	572	10 074	574	4 383	576	68 044				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	PIQUEUSE CUIR	2	TABLE PIQUEUSE CUIR	3	PIQUEUSE PLATE JUKIX	4	MACH COUDRE BROTHER	5				
	6		7		8		9		10				
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %					
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧						
1	1 600	1 600		1 250	1 250								
2	100	100											
3	1 990	1 693	296	750	453								
4	1 245	989	255	541	286								
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	4 935	580	4 383	582	551	584	2 541	586	1 989	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>				579		Régularisations	590		583		594		595
<b>TOTAL</b>								596	1 989	585		597	599

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL

Néant  \***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
<b>TOTAL</b>	770		775	

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

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

**II DÉFICITS REPORTABLES**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <sup>(1)</sup>	982	65 042
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	65 042
Déficits de l'exercice	860	3 516
Total des déficits restant à reporter	870	68 559

**III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C**

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

**IV DIVERS**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	11 589
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	8 086
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

<sup>(1)</sup> Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL

Néant 

Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019 Durée en nombre de mois 12

**DECLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel	376
Dont apprentis	657
Dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE****I Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105
<b>TOTAL 1</b>	<b>106</b>

**II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143
Subventions d'exploitation reçues	113
Variation positive des stocks	111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153
<b>TOTAL 2</b>	<b>144</b>

**III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Achats	121
Variation négative des stocks	145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150
<b>TOTAL 3</b>	<b>152</b>

**IV Valeur ajoutée produite**

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137
-----------------------------	-----------------------------	-----

**V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises**

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117
---	-----

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

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022					
Effectifs au sens de la CVAE	023					
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026					
Période de référence	024	/	/	160	/	/
Date de cessation	186	/	/		/	/

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

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

1/1 (1)

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

N° de dépôt

Néant 

EXERCICE CLOS LE

31/12/2019

N° SIRET

5 1 4 0 0 5 2 2 2 0 0 0 4 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL

ADRESSE (voie)

46 boulevard Winston Churchill

CODE POSTAL

44100

VILLE

NANTES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES  
PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

901

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS  
CORRESPONDANTES

902

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES  
PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

903

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS  
CORRESPONDANTES

904

**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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 5 1 4 0 0 5 2 2 2 0 0 0 4 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL

ADRESSE (voie) 46 boulevard Winston Churchill

CODE POSTAL 44100 VILLE NANTES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

(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 numéroté 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 2033-NOT

**Déclaration 2065** 



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2020**

Exercice ouvert le	01/01/2019	et clos le	31/12/2019	Régime simplifié d'imposition	<b>X</b>
--------------------	------------	------------	------------	-------------------------------	----------

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	Régime Réel normal
---	--------------------

Si PME innovantes, cocher la case

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

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:  ASSOCIATION DES FEMMES EN FIL	Adresse du siège social :
SIRET : 5 1 4 0 0 5 2 2 2 0 0 0 4 7	
Adresse du principal établissement:  46 boulevard Winston Churchill Place Mendès France Bellevue 44100 NANTES	Ancienne adresse en cas de changement:

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées :  Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire  Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 <b>Résultat fiscal</b> Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%		Déficit	3 517
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés 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. 238quindecies

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

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies*  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A  Pôle de compétitivité   
 Entreprises nouvelles art. 44 *septies*  Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies*  Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies*  Autres dispositifs  Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*   
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies*  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)  Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

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

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

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 2,5%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

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 :

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  dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

## G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI  Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Viseur conventionné  Visa : CGA   
 Nom, adresse, téléphone, Télécopie  
 - du comptable : SAS BDO Nantes  
 7 allée Alphonse Fillion 44124 Vertou ..... Tél. : 02 40 35 04 35 .....  
 - du conseil : ..... Tél. : .....  
 - du CGA ou du viseur conventionné : ..... Tél. : .....  
 - N° d'agrément : .....



## **Annexes fiscales**



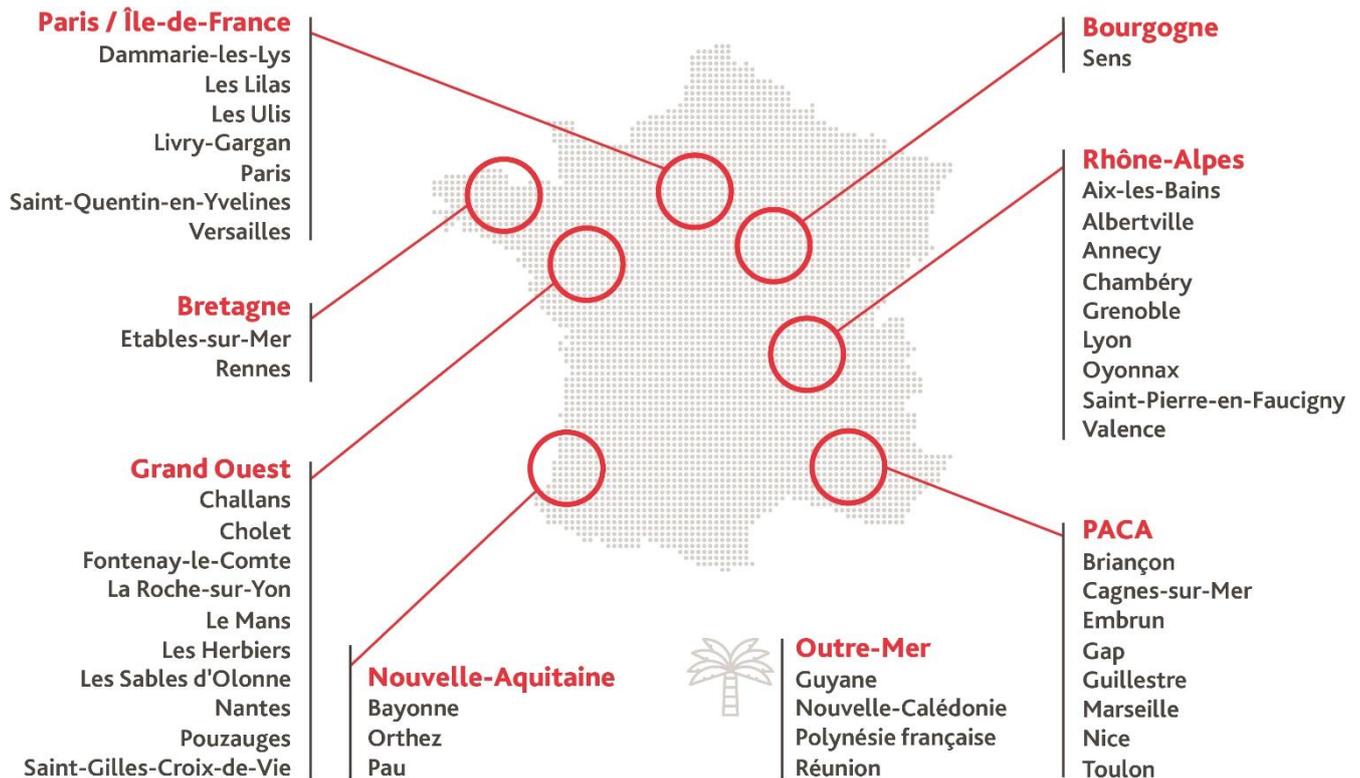




## NOS BUREAUX EN FRANCE

BDO est un cabinet d'expertise comptable, d'audit et de conseil qui privilégie un service de proximité aux entrepreneurs. Nos collaborateurs accompagnent les entreprises - TPE, PME ou grande entreprise - dans leurs opérations de gestion courante et à chaque étape de leur développement, en couvrant les enjeux comptables, financiers, fiscaux ou sociaux des dirigeants et opérationnels.

Nous sommes présents dans les villes suivantes :



### BDO NANTES

7 allée Alphonse Fillion  
CS 22417  
44124 Vertou cedex  
France  
Tél. : 02 40 35 04 35  
[nantes@bdo.fr](mailto:nantes@bdo.fr)

### Vos associés :

Fabrice BRANGEON, Benoît d'ARGENTRE, Thierry DROUIN, Corinne GUIBERT, Benoît LEGENDRE et Jean-Michel TALAGAS

Société d'Expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Pays de La Loire  
Société de Commissariat aux comptes membre de la Compagnie régionale de Rennes  
RCS 871 800 546 Nantes - Siret 871 800 546 00073 - Code APE 6920Z  
SAS au capital de 323 264 euros - N° TVA intracommunautaire FR59871800546  
[www.bdo.fr](http://www.bdo.fr)