

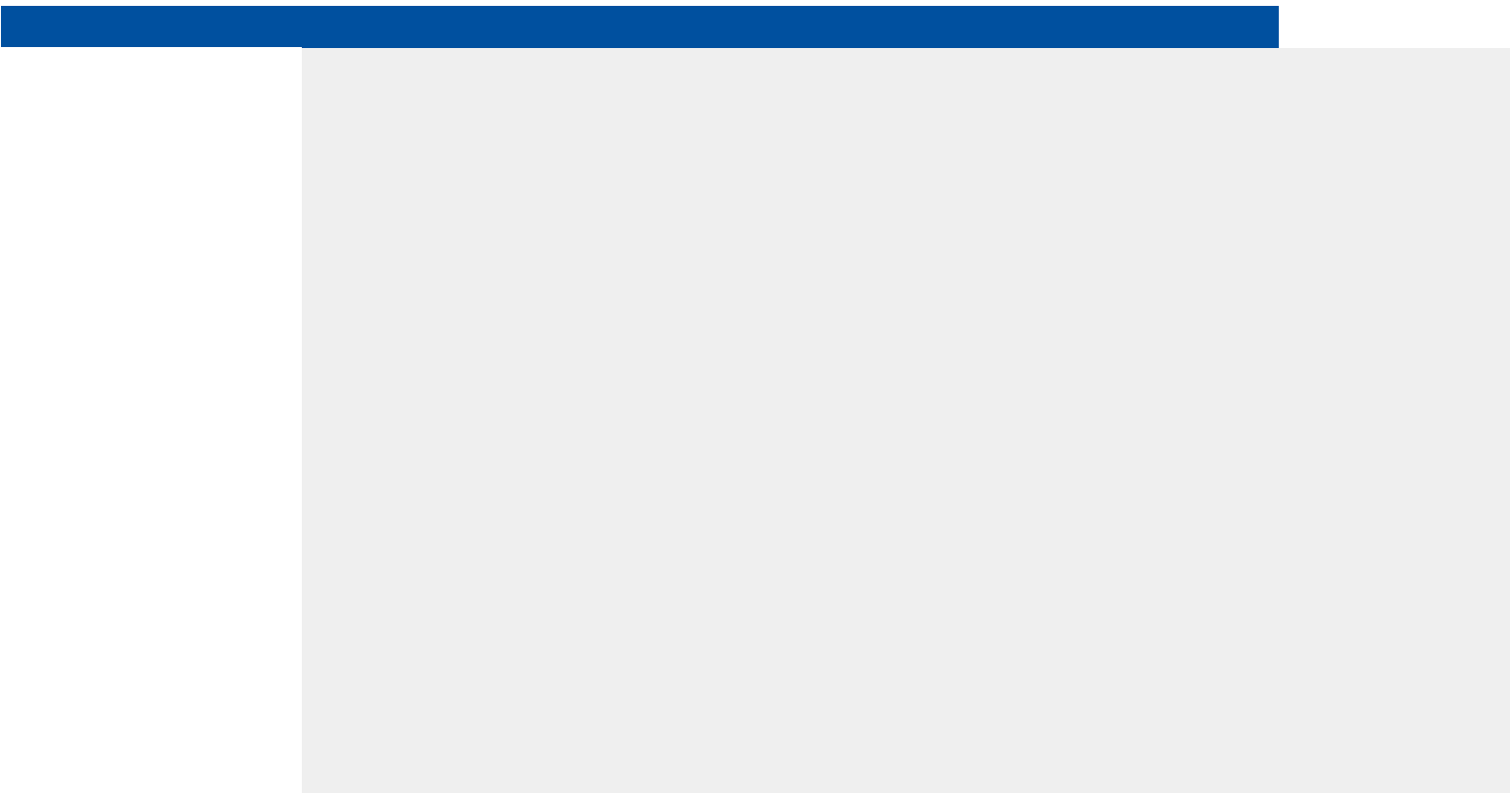


**OFFICE DE TOURISME DE BRIVE
AGGLO**

PLACE DE 14 JUILLET

19100 BRIVE-LA-GAILLARDE

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan actif association	4
Bilan passif association	5
Compte de résultat association	6
Compte de résultat (suite) association	7

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	9
Détail des comptes - passif	13
Détail des comptes - Charges	16
Détail des comptes - Produits	20

Annexes

Règles et méthodes comptables	23
2054 - Immobilisations	29
2055 - Amortissements	30
2056 - Provisions et dépréciations	31
2057 - Créances et dettes	32
Charges à payer	33
Charges et produits constatés d'avance	34
Produits à recevoir	35
Détail des contributions volontaires en nature	36
Engagements financiers donnés et reçus	37
Dettes garanties par des sûretés réelles	38
Effectif moyen	39
Tableau de suivi des fonds associatifs	40
Capacité d'autofinancement	41
Tableau de financement	42
Ratio d'activité : évolution de la valeur ajoutée	43
Plan de financement prévisionnel	44
Flux de trésorerie	45
Ratios d'activité	46
Ratios comparatifs	47
Ratios de gestion (1)	48

Liasse fiscale

2050 - Bilan Actif	50
2051 - Bilan Passif	51
2052 - Compte de résultat	52
2053 - Compte de résultat suite	53
2054 - Immobilisations	55
2054Bis - Ecart de réévaluation	56
2055 - Amortissements	57
2056 - Provisions	58
2057 - Créances et Dettes	59
2058A - Détermination du résultat fiscal	60
2058B - Déficit, provisions non déductibles	62
2058C - Renseignements divers	63

2059A - Détermination +/- values	64
2059B - Affectation + values court terme	65
2059C - Suivi - values long terme	66
2059D - Affectation + values long terme	67
2059E - Détermination valeur ajoutée et effectifs	68
2059F - Composition du capital social	69
2059G - Filiales et participations	70
Produits à recevoir	71
Charges à payer	72
Charges constatées d'avance	73
Produits constatés d'avance	74
2065 - Impôt sur les sociétés	75
2065Bis - Annexe à la déclaration	76
2067 - Relevé de frais généraux	77
2067 Bis - Relevé des frais déductibles	78

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Concessions, brevets droits similaires	85 163	80 310	4 853	
Fonds commercial (1)	2 000		2 000	
Autres immo. incorpo.				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage	70 971	46 530	24 441	
Autres immo. corpo.	455 242	427 378	27 864	
Immo. en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Particip. mise en équivalence				
Autres particip.				
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immo.				
Prêts				
Autres immo. financières	5 512		5 512	
ACTIF IMMOBILISE	618 888	554 218	64 670	
Comptes de liaison				
STOCKS				
Matières premières, approv.				
En cours de prod. biens				
En cours de prod. services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	133 082	3 223	129 858	
Avces acomptes versés sur comm.	61 594		61 594	
CREANCES (3)				
Usagers et comptes rattachés	312 276	309	311 967	
Autres créances	150 347		150 347	
DIVERS (3)				
V.M.P.				
Disponibilités	349 887		349 887	
COMPTES DE REGULARISATION (3)				
Charges constatées d'avance	21 009		21 009	
ACTIF CIRCULANT	1 028 195	3 533	1 024 662	
Charges à répartir sur plus. ex.				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 647 083	557 751	1 089 332	
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser			Dons nat. restant vendre	
accepté par organe compétent		Autor.Orga. Tut.		
(1) Dont droit au bail		(2) dont -1 an	(3) dont +1an	
Clause réserve prlmmo.		Stock	Créances	

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Fonds Asso. ss. droits reprise	585 974	
Dont Apports		
Legs, donations ac controp. actif Immos.		
Primes d'émission, fusion, apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-12 675	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	78 529	
Fonds Asso. ac. droits reprise		
Dont Apports		
Legs, donations		
Subventions affectées		
Résultats ss. contrôle tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement	4 189	
Provisions réglementées		
Droits propriétaires (commodat)		
FONDS ASSOCIATIFS	656 017	
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 522	
Emprunts et dettes financières divers (3)	2	
Avances Accomptes reçus sur commande en cours	1 233	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 769	
Dettes fiscales et sociales	158 617	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 615	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (1)	11 556	
DETTES	433 315	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 089 332	
(1) Dont à -1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)		
(1) Dont à +1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	276 470		276 470	
Production vendue de biens	-535		-535	
Production vendue de services	389 214		389 214	
MONTANT NET PRODUITS EXPLOIT.	665 148		665 148	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 074 366	
Reprises sur Ammo., provisions, transferts de charges			390 116	
Collectes				
Cotisations				
Autres produits			67	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			2 129 697	
Achats de marchandises (avec droits de douane)			180 664	
Variation de stock (marchandises)			-20 970	
Achats de matières premières, autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (2)			665 654	
Impôts, taxes et versements assimilés			48 614	
Salaires et traitements			946 245	
Charges sociales			212 791	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 021	
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			202	
Pour risque et ch. Dot. aux prov.				
Autres charges			2 146	
CHARGES D'EXPLOITATION (3)			2 072 367	
RESULTAT D'EXPLOITATION			57 330	
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (4)				
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo. (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)			684	
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
PRODUITS FINANCIERS			684	
Dotations financières amortissements, provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)			100	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
CHARGES FINANCIERES			100	
RESULTAT FINANCIER			585	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			57 915	

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 038	
Reprises sur provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	41 098	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	267	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 217	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 484	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 614	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagement à réaliser sur ressources affectées		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 171 480	
TOTAL DES CHARGES	2 092 951	
EXCEDENT OU DEFICIT	78 529	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevances sur crédit-bail mobilier		
Dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant des entreprises liées		
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	2 859	
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	2 859	
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	2 859	
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES	2 859	

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000	LOGICIELS	40 594,04		40 594,04
20500002	LOGICIELS STE FEREOLE	10 695,00		10 695,00
20500003	LOGICIEL BOUTIK STE FEREOLE	2 520,00		2 520,00
20500004	LOGICIELS ACI	2 299,91		2 299,91
20510000	SITE INTERNET	12 269,64		12 269,64
20510002	SITE INTERNET STE FEREOLE	12 000,00		12 000,00
20510038	SITE INTERNET SYMPOSIUM	4 784,00		4 784,00
28050000	AMORT. LOGICIELS	-22 266,46		-22 266,46
28050001	AMORT.IMMO BRIVE PLAGE	-1 580,76		-1 580,76
28050002	AMORT. IMMO. / STE FEREOLE	-12 092,44		-12 092,44
28050003	AMORT. IMMO. / BOUTIK STE FEREOLE	-2 520,00		-2 520,00
28051000	AMORT. IMMOBILISATIONS	-19 445,15		-19 445,15
28051002	AMORTISSEMENT SITE INTERNET STE FERE	-14 220,66		-14 220,66
28051006	AMORTISSEMENT IMMO PARC FLORAL	-6 200,00		-6 200,00
28051038	AMORTISSEMENT IMMO RENCONTRE DU TOU	-1 984,32		-1 984,32
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		4 852,80		4 852,80
FONDS COMMERCIAL				
20700000	Fond de commerce	2 000,00		2 000,00
TOTAL FONDS COMMERCIAL		2 000,00		2 000,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		6 852,80		6 852,80
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21500000	MATERIEL	9 971,33		9 971,33
21500002	MATERIEL STE FEREOLE	8 450,41		8 450,41
21500004	MATERIEL - OUTILLAGE: ACI	2 610,59		2 610,59
21500006	MATERIEL: PARC FLORAL	21 147,00		21 147,00
21500048	MATERIEL MARCHÉ NOËL	28 791,80		28 791,80
28150000	AMORT. IMMO. CORPORELLES	737,79		737,79
28150001	AMORT. IMMO. CORP./ BRIVE PLAGE	-8 883,80		-8 883,80
28150002	AMORT. IMMO CORP./ STE FEREOLE	-5 669,09		-5 669,09
28150004	AMORT.IMMO CORP ACI	-6 685,82		-6 685,82
28150006	AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-1 437,68		-1 437,68
28150048	AMORT IMMO CORPOREL MARCHÉ NOËL	-10 548,72		-10 548,72
28154400	AMORT. IMMOB. CORPORELLES	-11 901,58		-11 901,58
28154900	AMORT. MATERIEL	-2 141,44		-2 141,44
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		24 440,79		24 440,79
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21810000	INSTALLATION ET AGENCEMENT	69 258,41		69 258,41
21810002	INST. AGENCT STE FEREOLE	9 877,48		9 877,48
21810006	INSTALL. AGENCT/ PARC FLORAL	7 721,26		7 721,26
21820000	MATERIEL de TRANSPORT	62 459,79		62 459,79
21820002	MATERIEL DE TRANSPORPT STE FEREOLE	5 060,00		5 060,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
21820004	MATERIEL DE TRANSPORT ACI	28 560,00		28 560,00
21820006	MATERIEL DE TRANSPORT/PARC FLORAL	12 233,25		12 233,25
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	159 814,33		159 814,33
21830002	MAT. INFORMATIQUE	3 959,50		3 959,50
21830004	MAT.BUR.et INFORMATIQUE : ACI	3 618,31		3 618,31
21830006	MATERIEL BUR.INFOR.PHOTO/PARCFLOAL	10 073,00		10 073,00
21830007	MATERIEL BUREAU/ BOUTIK PARC FLORAL	2 858,00		2 858,00
21830009	MAT BUREAU ET INF SCE COMMERCIAL	5 097,76		5 097,76
21830028	MATERIEL DE BUREAU ETE SERA SHOW	444,88		444,88
21840000	MOBILIER	47 691,82		47 691,82
21840002	MATERIEL Ste FEREOLE	4 215,18		4 215,18
21840006	MOBILIER: PARC FLORAL	638,30		638,30
21840009	MOBILIER SERVICE COMMERCIAL	1 365,00		1 365,00
21845000	MOBILIER/ MANNIFS	8 170,35		8 170,35
21845028	MOBILIER MANIF ETE SERA SHOW	12 125,82		12 125,82
28181000	AMORT. AGENCEMENT	-58 023,00		-58 023,00
28181001	AMORT AGENCT BRIVE PLAGE	-906,91		-906,91
28181002	AMORT. AGENCT./ STE FEREOLE	-4 895,37		-4 895,37
28181006	AMORT. AGENC. / PARC FLORAL	-7 882,27		-7 882,27
28181009	AMORT. AGENC. CCIAL	-2 261,37		-2 261,37
28182000	AMORT. MAT. TRANSPORT	-91 480,68		-91 480,68
28182002	AMORT. MAT. TRANSPORT/ STE FEREOLE	-3 823,94		-3 823,94
28182004	AMORT MAT TRANSPORT ACI	-19 164,71		-19 164,71
28182006	AMORT. MAT. TRANSPORT/ PARC FLORAL	-3 914,64		-3 914,64
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	-146 533,62		-146 533,62
28183001	AMORT. MAT. BUR. BRIVE PLAGE	-2 189,29		-2 189,29
28183002	AMORT. MAT. BUR./ STE FEREOLE	-1 810,87		-1 810,87
28183004	AMORT IMMO. : ACI	-1 251,96		-1 251,96
28183006	AMORT. MAT. BUREAU/ PARC FLORAL	-4 999,22		-4 999,22
28183007	AMORT. MAT.BUREAU/BOUTIK PARC FLORA	-2 810,44		-2 810,44
28183009	AMORTISSEMENT MAT BUREAU SC	-955,58		-955,58
28184000	AMORT. MAT. BUREAU	-36 745,85		-36 745,85
28184001	AMORT. MAT. : BRIVE PLAGE	-11 702,82		-11 702,82
28184002	AMORT. MOBILIER/ STE FEREOLE	-1 717,69		-1 717,69
28184004	AMORT. MOBILIER ACI	-1 463,94		-1 463,94
28184006	AUTRES IMMO. CORPOR./ PARC FLORAL	-1 265,37		-1 265,37
28184009	AMORTISSEMENT MOBILIER SC	-273,00		-273,00
28184500	AMORT MOBILIER/MANNIFS	-20 408,26		-20 408,26
28184502	AMORTISSEMENTS STE FE	-897,48		-897,48
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		27 864,16		27 864,16
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 304,95		52 304,95
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	DEPOTS et CAUTIONNEMENTS	5 496,96		5 496,96
27500004	PLIE DEPOT ET CAUTIONNEMENT	15,00		15,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		5 511,96		5 511,96
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 511,96		5 511,96
STOCKS				
MARCHANDISES				
37000000	STOCK BOUTIQUE	133 081,78		133 081,78
39700000	DEPRECIATION STOCK	-3 223,35		-3 223,35
TOTAL MARCHANDISES		129 858,43		129 858,43
TOTAL STOCKS		129 858,43		129 858,43
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910000	ACOMPTES VERSES FOURNISSEURS	61 594,14		61 594,14
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		61 594,14		61 594,14
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		61 594,14		61 594,14
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	COLLECTIF Clients OT	180 557,95		180 557,95
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		180 557,95		180 557,95
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41600000	CLIENT DOUTEUX ou LITIGIEUX	463,20		463,20
41800000	CLIENT: facture à établir	131 254,87		131 254,87
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		131 718,07		131 718,07
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	PROVISION CLIENTS DOUTEUX	-309,43		-309,43
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-309,43		-309,43
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		311 966,59		311 966,59
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40960004	CONSIGNES ACI	13,50		13,50
40980000	AVOIR à RECEVOIR	891,81		891,81
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		905,31		905,31
PERSONNEL				
43734000	TAXES SUR SALAIRES	10 622,00		10 622,00
43780000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	802,45		802,45
44566300	TVA DED S/ENCAISSEMENT MIXTE	5 906,32		5 906,32
44566400	TVA DED S/ENCAIS 100% COMMERCIAL	126,98		126,98
44566500	TVA DED S/ENCAIS MIXTE AVEC ACI	107,60		107,60
44567000	CREDIT DE TVA à REPORTER	4 488,00		4 488,00
44580000	TVA A REGULARISER	7 161,51		7 161,51
44584000	TVA RECUPEREE SUR ACOMPTE	350,33		350,33
44586000	TVA FACT. NON PARVENUES	11 564,39		11 564,39
TOTAL PERSONNEL		41 129,58		41 129,58

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
44170004	SUBVENTIONS ACI	94 207,88		94 207,88
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		94 207,88		94 207,88
46870000	PRODUITS à RECEVOIR	14 104,32		14 104,32
TOTAL		14 104,32		14 104,32
TOTAL AUTRES CREANCES		150 347,09		150 347,09
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51130000	CHQ EN ATTENTE ENCAISSEMENT	560,00		560,00
51220000	CACF PRINCIPAL	55 767,51		55 767,51
51220104	CACF OBJAT	9 378,59		9 378,59
51220200	CACF EUROCARD	10,85		10,85
51230000	SG	5 451,71		5 451,71
51230004	SG ACI	25 463,51		25 463,51
51231000	SG COMPTE EPARGNE	250 301,94		250 301,94
51880000	INTERET CPT EPARGNE SG	684,32		684,32
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		347 618,43		347 618,43
DISPONIBILITES				
53000000	CAISSE BRIVE GUIERLE	606,00		606,00
53010000	CAISSE FRANCE BILLET	115,90		115,90
53100000	CAISSE BRIVE ADMIN	140,41		140,41
53120000	CAISSE BOUTIQUE 100%	747,41		747,41
53200000	CAISSE ST ROBERT	20,00		20,00
53200001	CAISSE BRIVE FESTIVAL BILLETTERIE	440,50		440,50
53600000	CAISSE AYEN	20,00		20,00
53900000	CAISSE OBJAT	178,50		178,50
TOTAL DISPONIBILITES		2 268,72		2 268,72
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		349 887,15		349 887,15
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	21 008,74		21 008,74
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		21 008,74		21 008,74
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		21 008,74		21 008,74
TOTAL GÉNÉRAL		1 089 331,85		1 089 331,85

Détail des comptes - passif

ASSOCIAT - OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO
PLACE DE 14 JUILLET
19100 BRIVE-LA-GAILLARDE

Edité le 20/05/2020
Par sandrine DUPUY

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10210000	VALEUR DU PATRIOINE INTEGRE	585 973,94		585 973,94
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		585 973,94		585 973,94
TOTAL CAPITAL		585 973,94		585 973,94
REPORT A NOUVEAU				
11900000	Report à nouveau (débitteur)	-12 674,61		-12 674,61
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-12 674,61		-12 674,61
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-12 674,61		-12 674,61
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	78 528,69		78 528,69
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		78 528,69		78 528,69
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		78 528,69		78 528,69
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13100000	INVESTISSEMENT	5 900,00		5 900,00
13900000	SUB INVEST INSCRITE AU CPTE RESULTA	-1 711,00		-1 711,00
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		4 189,00		4 189,00
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		4 189,00		4 189,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES		656 017,02		656 017,02
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16412200	PRET EXTERN/SERVEUR+TELEPH/TRVX DIV	3 696,79		3 696,79
16880000	INTERETS EMPRUNTS	1,80		1,80
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		3 698,59		3 698,59
TOTAL EMPRUNTS		3 698,59		3 698,59
BANQUES				
51120000	CHEQUES EN ATTENTE DE DECAISSEMENT	9 648,70		9 648,70
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	176,86		176,86
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		9 825,56		9 825,56
TOTAL BANQUES		9 825,56		9 825,56
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		13 524,15		13 524,15
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
41910000	ACOMPTES	1 233,30		1 233,30
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N		1 233,30		1 233,30

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		1 233,30		1 233,30
TOTAL DETTES		1 233,30		1 233,30
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	77 512,06		77 512,06
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		77 512,06		77 512,06
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		77 512,06		77 512,06
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40800000	FACTURES NON PARVENUES	145 257,33		145 257,33
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		145 257,33		145 257,33
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		145 257,33		145 257,33
TOTAL FOURNISSEURS		222 769,39		222 769,39
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42700000	SAISIE ARRET S/SALAIRE	126,59		126,59
42820000	DETTE PROV. CONGES PAYES	40 896,54		40 896,54
42860000	PERSONNEL CAP	3 510,70		3 510,70
43100000	URSSAF	47 735,00		47 735,00
43721000	HARMONIE MUTUELLE CADRE ET NC	1 534,80		1 534,80
43722000	HUMANIS RETRAITE CADRE ET NC	11 277,61		11 277,61
43723000	GENERALI VIE PREV NON CADRE	2 366,93		2 366,93
43723100	KLESIA PREV CADRE	613,23		613,23
43860000	CHARGES SUR CONGES PAYES	18 333,02		18 333,02
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		126 394,42		126 394,42
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		126 394,42		126 394,42
ETAT ET COLLECTIVITES				
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 407,00		1 407,00
44571000	TVA COLLECTEE sur VENTES 19.6%	70,50		70,50
44572000	TVA COLLECTEE / VENTES 5.5%	17,51		17,51
44574000	TVA COLLECTEE S/VENTES 20%	8 961,94		8 961,94
44575000	TVA COLLECTEE S/VENTES 10%	1 957,91		1 957,91
44587000	TVA sur FACTURE à ETABLIR	14 169,13		14 169,13
44860000	ETAT- autres CHARGES à PAYER	5 638,75		5 638,75
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		32 222,74		32 222,74
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		32 222,74		32 222,74
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		158 617,16		158 617,16
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41970000	AVOIRS VENTES BOUTIQUES	587,50		587,50
Total 2051/EA - Autres dettes N		587,50		587,50
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		587,50		587,50

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT				
46713000	RECETTES CHALETS OBJAT	6 308,00		6 308,00
46730001	BILLETTERIE FESTIVAL PROD BF	18 222,50		18 222,50
46750000	TAXE DE SEJOUR	496,50		496,50
Total 2051/EA - Autres dettes N		25 027,00		25 027,00
TOTAL DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT		25 027,00		25 027,00
TOTAL AUTRES DETTES		25 614,50		25 614,50
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 556,33		11 556,33
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		11 556,33		11 556,33
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		11 556,33		11 556,33
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		11 556,33		11 556,33
TOTAL GÉNÉRAL		1 089 331,85		1 089 331,85

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60700000	HA PRODUITS BOUTIQUES	73 011,83		73 011,83
60720000	DEPOTS VENTE	242,75		242,75
60730000	ACQUISITIONS INTRA COMM	107 409,66		107 409,66
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		180 664,24		180 664,24
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
60370000	VARIATION STOCK BOUTIQUE	-20 970,41		-20 970,41
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		-20 970,41		-20 970,41
TOTAL ACHATS		159 693,83		159 693,83
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
60411000	ANIMATIONS DIVERSES	3 252,00		3 252,00
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		3 252,00		3 252,00
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
60601000	EAU	657,73		657,73
60604000	CARBURANT	12 842,67		12 842,67
60610000	ELECTRICITE	6 617,25		6 617,25
60630000	FOURNITURES,ENTRETIEN PETIT EQUIPEM	20 031,11		20 031,11
60630010	FOURNITURES PTT EQUIP.INTRA COMM	1 565,00		1 565,00
60631000	ENTRETIEN PRODUITS MENAGERS	1 140,90		1 140,90
60632000	VETEMENTS DE TRAVAIL	2 036,49		2 036,49
60632100	VETEMENTS TRAVAIL HA INTRACOMM	1 257,15		1 257,15
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 813,43		2 813,43
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		48 961,73		48 961,73
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
61100000	SOUS TRAITANCE	566,70		566,70
61110000	SOUS TRAITANCE GIE CHARGES MIXTES	80 314,04		80 314,04
61120000	SOUS TRAITANCE GIE CHARGES DE PERSO	201 062,63		201 062,63
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		281 943,37		281 943,37
LOCATIONS				
61320000	LOC. IMMOBILIERES	81 784,84		81 784,84
61350000	LOC. DIVERSES	24 556,89		24 556,89
61350200	HEBERGT. SITE INTERNET	1 943,41		1 943,41
TOTAL LOCATIONS		108 285,14		108 285,14
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61520000	ENT. sur BIENS IMMOBILIERS	2 638,38		2 638,38
61551000	ENT. REP. MAT. TRANSP	5 768,51		5 768,51
61552000	ENT. REP.: MAT BUREAU	85,92		85,92
61554000	ENTRETIEN MATERIEL	4 954,24		4 954,24
61560000	MAINTENANCE DIVERSE	9 885,61		9 885,61
61560400	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS JEAPI	1 633,39		1 633,39
61560500	MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 784,53		8 784,53

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
61560700	MAINTENANCE CONSONANCEWEB	2 574,98		2 574,98
61561500	MAINTENANCE INFORMATIQUE INTRACOM	46,03		46,03
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		36 371,59		36 371,59
PRIMES D'ASSURANCES				
61610000	ASS. LOCAUX, BIENS ET PERSONNES	3 819,11		3 819,11
61630000	ASSURANCES VEHICULES	4 238,00		4 238,00
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		8 057,11		8 057,11
DIVERS				
61810000	DOCUMENTATION et ABONNEMENTS	1 933,78		1 933,78
61850000	FORMATION	2 956,16		2 956,16
62810000	COTISATIONS	5 579,70		5 579,70
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	718,80		718,80
TOTAL DIVERS		11 188,44		11 188,44
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62140000	PERSONNEL DETACHE CAB	17 271,02		17 271,02
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		17 271,02		17 271,02
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62220000	COMMISSIONS PRESTATAIRES	13 684,85		13 684,85
62260000	HONORAIRES	23 675,26		23 675,26
62260100	HONORAIRES DE COMMUNICATION	250,00		250,00
62260300	HONORAIRES QUALITE	3 584,40		3 584,40
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	25,00		25,00
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		41 219,51		41 219,51
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	510,59		510,59
62330000	FRAIS DE FOIRES ET D'EXPOSITIONS	10,00		10,00
62340000	CADEAUX	3 438,37		3 438,37
62360000	IMPRESSION CONCEPTION	52 393,10		52 393,10
62370000	COMMUNICATION	8 274,66		8 274,66
62380000	DONS ET POURBOIRES	500,00		500,00
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		65 126,72		65 126,72
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62410000	PORT SUR HA	181,07		181,07
62413000	PORT SUR HA INTRACOMM	4 266,42		4 266,42
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		4 447,49		4 447,49
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62500000	FRAIS DE DEPLACEMENT	4 636,21		4 636,21
62510000	FRAIS DEPL.HORS PERSONNEL	34,37		34,37
62511000	FRAIS DEP CELINE BATUT	1 969,66		1 969,66
62518000	FRAIS DEPLACEMENT AURELIEN CHARPILL	1 287,66		1 287,66
62570000	RECEPTION/INVITATION	6 020,82		6 020,82
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		13 948,72		13 948,72

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62600000	TELEPHONIE:FIXES + PORTABLES	17 154,61		17 154,61
62610000	AFFRANCHISSEMENT	4 092,05		4 092,05
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		21 246,66		21 246,66
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62700000	SERVICES BANCAIRES	3 111,83		3 111,83
62780000	COMMISSION SUR CARTE BANCAIRE	925,09		925,09
62780100	FRAIS SUR ANCV+PAYPAL	297,64		297,64
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		4 334,56		4 334,56
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		665 654,06		665 654,06
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	18 266,00		18 266,00
63330000	FORMATION CONTINUE	18 514,06		18 514,06
63340000	EFFORT DE CONSTRUCTION	4 286,00		4 286,00
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 090,75		1 090,75
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		42 156,81		42 156,81
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511000	CET : CFE+CVAE	3 156,40		3 156,40
63580000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	2 903,50		2 903,50
63780000	TAXES DIVERSES	397,43		397,43
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		6 457,33		6 457,33
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		48 614,14		48 614,14
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64110000	SALAIRES	946 955,64		946 955,64
64120000	CONGES PAYES	-3 283,56		-3 283,56
64121000	RTT	667,51		667,51
64170000	AVANTAGES EN NATURE	1 905,24		1 905,24
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		946 244,83		946 244,83
CHARGES SOCIALES				
64510000	URSSAF	160 645,40		160 645,40
64521000	COTISATIONS MUTUELLE CADRE ET NC	7 921,17		7 921,17
64522000	COTISATIONS RETRAITE CADRE ET NC	32 572,10		32 572,10
64523000	COTISATIONS PREVOYANCE CADRE ET NC	10 939,80		10 939,80
64580000	PROVISIONS S/CHARGES CONGES PAYES	-3 118,49		-3 118,49
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 831,47		3 831,47
TOTAL CHARGES SOCIALES		212 791,45		212 791,45
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		1 159 036,28		1 159 036,28
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111000	DOT. AMORT IMMO INCORPORELLES	5 179,49		5 179,49

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
68112000	DOT. AMORT IMMO CORPORELLES	31 841,54		31 841,54
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		37 021,03		37 021,03
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
68173000	DEPRECIATION STOCK	201,60		201,60
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		201,60		201,60
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		37 222,63		37 222,63
65110000	SACEM / SACD / SCPA	429,80		429,80
65160000	DROIT AUTEUR ET REPRODUCTION	1 675,18		1 675,18
65800000	CHARGE DE GESTION COURANTE	41,39		41,39
TOTAL		2 146,37		2 146,37
TOTAL		2 146,37		2 146,37
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	83,95		83,95
66160000	AGIOS DE DECOUVERT	15,69		15,69
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		99,64		99,64
TOTAL CHARGES FINANCIERES		99,64		99,64
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	267,41		267,41
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		267,41		267,41
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67520000	VAL. RES. IMMO. CORPORELLES	20 217,01		20 217,01
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		20 217,01		20 217,01
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 484,42		20 484,42
TOTAL GÉNÉRAL		2 092 951,37		2 092 951,37

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
70712000	VENTES BOUTIQUES TVA 5.5%	20 470,43		20 470,43
70714000	VENTES BOUTIQUES TVA 20%	252 916,42		252 916,42
70716000	VENTES BOUTIQUES TVA 10%	3 082,93		3 082,93
70914000	RETOUR MARCH.BTQUES TVA 20%	-534,93		-534,93
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		275 934,85		275 934,85
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
70610000	MARCHES PUBLICS	15 500,00		15 500,00
70612000	COMMISSIONS / BILLETTERIE	157,93		157,93
70616000	MARCHE PUBLIC CHANTIER INSERTION	132 434,55		132 434,55
70630000	ENCARTS PUB	45 201,25		45 201,25
70641000	PRESTATIONS ADHERENTS	59 561,87		59 561,87
70642000	PRESTAS VISITES CLASSEMENT TVA 20%	2 995,77		2 995,77
70650000	PRESTATIONS TVA 10%	32 284,80		32 284,80
70660000	PRESTATIONS DIVERSES	9 185,44		9 185,44
70661600	PRESTATIONS CHANTIER D'INSERTION	17 026,03		17 026,03
70661700	PRESTATIONS ACI REFACT SPL	10 716,23		10 716,23
70662000	PRESTATIONS OT REFACT SPL	6 610,79		6 610,79
70800100	PRODUITS ACTIVITES ANNEXES SANS TVA	585,00		585,00
70810000	PRODUITS ACT.ANNEX.REFACT SPL+GIE	20 263,64		20 263,64
70840000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	33 629,94		33 629,94
70841000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL S/TVA	3 060,40		3 060,40
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		389 213,64		389 213,64
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		665 148,49		665 148,49
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74010000	SUBVENTIONS	1 057 865,92		1 057 865,92
74020000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	16 500,00		16 500,00
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 074 365,92		1 074 365,92
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
78173000	REPRISE PROV S/STOCK	13 053,34		13 053,34
79100000	REMBT. ASSURANCE	1 889,27		1 889,27
79110000	AIDES EMBAUCHE ASP	288,89		288,89
79111000	AIDES AUX POSTES ACI	323 605,78		323 605,78
79112000	EMPLOI ASSOCIATIF GRANDE REGION	50 899,24		50 899,24
79120000	REMBOURSEMENTS DIVERS	-1 550,92		-1 550,92
79121000	REMBOURSEMENT DIVERS SANS TVA	25,55		25,55
79130000	AVANTAGE NATURE LOGEMENT	1 905,24		1 905,24
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		390 116,39		390 116,39
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	66,58		66,58
TOTAL		66,58		66,58

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL		1 464 548,89		1 464 548,89
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76810000	INTERETS / BANQUE	684,32		684,32
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		684,32		684,32
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		684,32		684,32
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
77100000	PRODUITS EXCEPT./OPE. GESTION	30,00		30,00
77120000	PRODUITS EXCEPTIONNELS AVEC TVA	30,00		30,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		60,00		60,00
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77521000	PRODUITS SUR CESSION IMMO SANS TVA	22 366,40		22 366,40
77700000	QUOTE PART SUB INV REINTEGREE AU RE	11 900,37		11 900,37
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	6 771,59		6 771,59
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		41 038,36		41 038,36
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		41 098,36		41 098,36
TOTAL GÉNÉRAL		2 171 480,06		2 171 480,06

Annexes

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

L'association a comptabilisé en produit à recevoir l'aide FSE relative à l'exercice 2018 non reçu à la clôture mais pour laquelle elle a reçu l'attestation d'acceptation de la demande.

Concernant l'aide FSE de 2019 (Fonds Social Européen), l'octroi de l'aide n'ayant pas été validée à ce jour aucune provision n'a été constatée.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3. Coûts d'emprunt

L'entité a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition d'immobilisations.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 *Evaluation*

> Coûts d'emprunt

L'entité a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition d'immobilisations.

> Frais d'acquisition

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

Néant au 31-12-2019

2.1.6 Immobilisations en commodat

Néant au 31 décembre 2019

2.1.7 Evaluation des stocks

2.1.7.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de marchandises	133 082	3 223	129 858
Total	133 082	3 223	129 858

2.1.7.2 Stocks de produits achetés

Les stocks suivants sont évalués selon la méthode « dernier prix d'achat connu ». Le coût d'achat est composé du prix d'achat majoré des frais accessoires et minoré des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement obtenus.

2.1.7.3 Méthode de dépréciation des stocks de produits achetés

La dépréciation des stocks est calculée en fonction de l'obsolescence commerciale et de leur ancienneté.

2.1.8 Créances

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

inférieure à la valeur comptable.

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Réserve pour projet associatif : Néant au 31 décembre 2019.

2.2.1.2 Autres fonds associatifs : Néant au 31 décembre 2019.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Néant au 31 décembre 2019.

2.2.3 Fonds dédiés

2.2.3.1 Dons manuels, legs et donations affectées : Néant au 31 décembre 2019.

2.2.4 Etat des dettes

2.2.4.1 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette au 31.12.2019
Néant		0 €

3 INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

	31.12.2019	31.12.2018
Ressources propres		
Ventes boutiques	275 935 €	251 523 €
Marchés publics	147 935 €	141 664 €
Autres prestations de services et produits annexes	241 279 €	157 712 €
Subventions exploitation	1 074 366 €	937 770 €
dont subvention pour objectif versée sur l'exercice par l'Agglo	949 000 €	912 000 €
dont subvention à percevoir FSE	78 028 €	0 €
dont subvention chantier insertion ASP versée sur l'exercice	13 549 €	10 670 €
dont subvention chantier insertion ASP à percevoir	16 180 €	0 €
Dont subvention de fonctionnement à percevoir par le Conseil Départemental	0 €	0 €
Dont subvention versée sur l'exercice pour les rencontres du tourisme	0 €	0 €
Dont autres subventions chantier insertion versées sur l'exercice	16 500 €	15 100 €
Dont subventions diverses versées sur l'exercice	1 109 €	0 €
Contrats aidés	374 794 €	265 841 €
Reprise de provisions		0 €
Remboursement divers	15 388 €	2 340 €
TOTAL	2 129 697 €	1 756 850 €

3.2 Produits et charges exceptionnels

Produits exceptionnels	Montant
Divers	0 €
Subvention intégrée au résultat	11 900 €
Cession immobilisation	22 366 €

Charges exceptionnelles	Montant
Divers	267 €
VNC des cessions d'immobilisations	20 217 €

4 Autres informations

4.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à indiquer une rémunération individuelle.

4.2 Engagements hors bilan

4.2.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés (partie des engagements de l'entreprise non comptabilisée en provision)

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R		49 502 €	

22)

Notre entité ne provisionne pas ses engagements relatifs aux régimes suivants dont les principales caractéristiques pour notre entité sont précisées ci-après :

- Ø Un régime d'indemnités de départ à la retraite en application de la convention collective des Organismes de Tourisme.

> Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projets :

- Taux annuel moyen d'actualisation : 1.1 % (*)
- Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations (inflation comprise) : 2 %
- Taux de charges sociales : moyen par salarié
- Taux de turn-over : faible
- Le pourcentage de service résulte des tables de mortalité hommes et femmes officielles

(*) Le taux d'actualisation est déterminé en référence au rendement des obligations émises par les entreprises à la date de l'évaluation.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 891		2 000
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	102 904		9 727
Installations générales, agenc., aménag.	121 330		
Matériel de transport	129 153		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	259 040		8 252
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	612 426		17 979
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 512		1 800
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 512		1 800
TOTAL GENERAL	708 829		21 779

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		5 729	87 163	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		41 659	70 971	
Installations générales, agencements divers		34 473	86 857	
Matériel de transport		20 840	108 313	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 220	260 072	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		104 191	526 214	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	1 800		5 512	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 800		5 512	
TOTAL GENERAL	1 800	109 920	618 888	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 859	5 179	5 729	80 310
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 048	6 584	25 102	46 530
Installations générales, agenc. et aménag. divers	99 700	5 371	31 103	73 969
Matériel de transport	135 408	3 816	20 840	118 384
Matériel de bureau et informatique, mobilier	225 886	16 070	6 930	235 025
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	526 041	31 842	83 974	473 909
TOTAL GENERAL	606 900	37 021	89 703	554 218

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
	16 075	202	13 053	3 223
	309			309
DEPRECIATIONS	16 385	202	13 053	3 533
TOTAL GENERAL	16 385	202	13 053	3 533
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		202	13 053	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 512	5 512	
Clients douteux ou litigieux	463		463
Autres créances clients	311 813	311 813	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	11 424	11 424	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	29 705	29 705	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	94 208	94 208	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	15 010	15 010	
Charges constatées d'avance	21 009	21 009	
TOTAL GENERAL	489 144	488 681	463
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	9 826	9 826		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 699	3 699		
Emprunts et dettes financières divers	2	2		
Fournisseurs et comptes rattachés	222 769	222 769		
Personnel et comptes rattachés	44 534	44 534		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 861	81 861		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	25 177	25 177		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 046	7 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	25 615	25 615		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 556	11 556		
TOTAL GENERAL	432 083	432 083		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 460			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16880000	INTERETS EMPRUNTS	1,80		1,80
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1,80		1,80
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	FACTURES NON PARVENUES	145 257,33		145 257,33
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		145 257,33		145 257,33
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTE PROV. CONGES PAYES	40 896,54		40 896,54
42860000	PERSONNEL CAP	3 510,70		3 510,70
43860000	CHARGES SUR CONGES PAYES	18 333,02		18 333,02
44860000	ETAT- autres CHARGES à PAYER	5 638,75		5 638,75
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		68 379,01		68 379,01
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	176,86		176,86
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		176,86		176,86
TOTAL CHARGES A PAYER		213 815,00		213 815,00

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	21 008,74		21 008,74
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		21 008,74		21 008,74
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-11 556,33		-11 556,33
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-11 556,33		-11 556,33

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41800000	CLIENT: facture à établir	131 254,87		131 254,87
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		131 254,87		131 254,87
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIR à RECEVOIR	891,81		891,81
46870000	PRODUITS à RECEVOIR	14 104,32		14 104,32
TOTAL AUTRES CREANCES		14 996,13		14 996,13
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		146 251,00		146 251,00

Rubriques	Méthode de valorisation	Montant
TOTAL GENERAL		

	Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

BRIVE
TOURISME

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Agents de maîtrise	13	
Cadre	2	
Employés	5	
TOTAL	20	

Tableau de suivi des fonds associatifs

Rubriques	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	585 974			585 974
- Fonds statutaires				
- Subv. d'investissements non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donat. avec contrepartie d'actifs immo.				
- Legs				
- Subv. d'investis. affectées à des biens renouv.				
Ecart de rééval. sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-12 675	78 529	-12 675	78 529
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subv. d'investis. sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle de tiers financiers				
Ecart de rééval. sur des biens avec droit de reprise				
Subv. d'investis. sur biens non renouvelables	14 590	1 500	11 901	4 189
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL GENERAL	587 889	80 029	-774	668 692

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-293 484		
+ Transferts de charges d'exploitation	377 063		
+ Autres produits d'exploitation	67		
- Autres charges d'exploitation	2 146		
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	684		
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	100		
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	41 098		
- Produits des cessions d'éléments actif	22 366		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	11 900		
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	20 484		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	20 217		
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	88 648		
RESULTAT NET COMPTABLE	78 529		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	37 223		
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	13 053		
- Résultat sur cession des éléments actif	2 149		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	11 900		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	88 648		

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	88 648	
Acquisitions élmts actif immob.			Cessions élmts actif immobilisé		
- Immobilisations incorporelles	2 000		- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles	17 979		- Immobilisations corporelles	22 366	
- Immobilisations financières	1 800		- Immobilisations financières	1 800	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Augmentation capitaux propres		
Réduction capitaux propres	12 675		- Capital ou apports	14 174	
Rembourst dettes financières	15 460		- Autres capitaux propres		
			Augmentation dettes financières	2	
TOTAL EMPLOIS	49 913		TOTAL RESSOURCES	126 991	
RESSOURCE NETTE	77 077		EMPLOI NET		

Variation du fonds de roulement net global	Besoins (B)	Dégagements (D)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation				
- Stocks et en-cours	20 970		-20 970	
- Avances et acomptes versés sur commandes		4 786	4 786	
- Créances clients, comptes rattachés et autres créances	395 613		-395 613	
Variations des dettes d'exploitation				
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 499		-1 499	
- Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		436 427	436 427	
TOTAUX EXPLOITATION	418 082	441 213	23 131	
A VARIATION NETTE EXPLOITATION			23 131	
VARIATIONS HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs	26 338		-26 338	
Variations des autres créditeurs		12 794	12 794	
TOTAUX HORS EXPLOITATION	26 338	12 794	-13 544	
B VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			-13 544	
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT			9 587	
VARIATIONS TRESORERIE				
Variations des disponibilités	50 948		-50 948	
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque		307 921	307 921	
TOTAUX TRESORERIE	50 948	307 921	256 974	
C VARIATION NETTE TRESORERIE			256 974	
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] : RESSOURCE NETTE			266 561	

EVOLUTION DE LA VALEUR AJOUTEE

La valeur ajoutée permet de mesurer l'évolution de l'activité de l'entreprise et sa croissance économique. Elle traduit le rôle créateur et exprime l'augmentation de la valeur apportée du fait des activités de production ou de commercialisation. Son montant est une meilleure mesure du poids économique de l'entreprise que son chiffre d'affaires. En règle générale, si la valeur ajoutée augmente, il s'agit d'un indice favorable. Ce ratio mesure le taux de croissance économique. C'est un indice de progression ou de régression de l'activité, qui doit également être comparé avec la production. La variation pluriannuelle de ce taux est très significative de la marche de l'entreprise.

$$\frac{VA (N) - VA (N-1)}{VA (N-1)} = \frac{-160\,199}{} \times 100$$

Rubriques	Années					Total
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	
EMPLOIS Investissements nouveaux Besoins en fond de roulement Remboursements d'emprunts						
TOTAL						
RESSOURCES Désinvestissements Ressources extérieures - Capital Subventions et prêts participatifs Emprunts à long terme						
TOTAL						
EXCEDENT (INSUF.) DES RESSOURCES						

Rubriques			SITUATION COMPTABLE			FLUX DE TRESORERIE	
			Bilan ouverture	Exploitation	Bilan clôture	Recettes	Dépenses
EXPLOITATION			1	2	3	4	5
Ventes	ht			665 148			
et () tva							
Clients (*)	ttc	A	160 859	665 148	310 146	515 861	
Achats	ht			-232 878			
et () tva							
Fournisseurs (**)	ttc	B	-45 206	-232 878	-160 270		117 814
Personnel		C	-106 372	-1 159 036	-114 970		1 150 439
Autres charges	ht			789 375			
et () tva							
Produits divers	ttc	D	-15 403	789 375	-7 109	781 081	
T.V.A. payée		E	66 438		97 329		30 891
EN-COURS COMMERCIAL			60 315	62 609	125 126	1 296 942	1 299 144
							2 202
Stock de début			96 036	96 036			
Stock de fin				129 858	129 858		
Variation de stock		H		33 822			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION				96 431			
Autres charges, produits transférés		J		-2 080			2 080
Charges et produits financiers		K		585		585	
Charges et produits exceptionnels		L		20 614		20 614	
- + / - values de cession		M		-14 050			14 050
Impôt société et participation		N	49 826			49 826	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			206 177		254 984		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				101 500			
			R	FLUX NET D'EXPLOITATION		52 693	
FINANCEMENT/INVESTISSEMENTS							
Fonds propres		S	587 889	78 529	656 017		10 401
Comptes courants associés		T					
Emprunts		U	19 157		3 699		15 458
			V	FLUX NET DE FINANCEMENT			25 859
Immobilisations			-101 929	37 021	-64 670		
+ / - values de cession				14 050			
- fournisseurs investissements		W				14 288	
			X	FLUX NET D'INVESTISSEMENT		14 288	
							11 571
FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE			Y	505 117	595 046		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				101 500			
TRESORERIE			Z	FLUX NET DE TRESORERIE		41 122	
Mouvement des comptes (*)				298 940	340 062	41 122	

(*) avant escompte de

(**) hors dettes four. d'investissement (ht)
hors autres charges (ttc)

EVOLUTION DE VOTRE CHIFFRE D'AFFAIRES EN FRANCE

Le chiffre d'affaires mesure l'activité de votre entreprise.

Ce ratio indique l'évolution relative de cette activité pour les ventes réalisées en France.

Il donne une première indication sur l'activité.

$$\frac{\text{CA (N)} - \text{CA (N-1)}}{\text{CA (N-1)}} = \frac{665\,148}{} \times 100$$

A L'EXPORTATION

Ce ratio indique l'évolution relative de l'activité pour les ventes réalisées à l'étranger.

Il permet de mesurer le dynamisme de l'entreprise sur les marchés étrangers.

$$\frac{\text{CA export (N)} - \text{CA export (N-1)}}{\text{CA export (N-1)}} = \frac{}{} \times 100$$

		31/12/2019	31/12/2018	ECART
RATIOS DE GESTION				
Frais financiers		100		
Chiffre d'affaires HT		665 148		
	Importance des frais financiers			
La valeur de ce ratio permet d'apprécier la situation financière de l'entreprise. Un taux élevé est le signe de la vulnérabilité d'une entreprise.				
Frais financiers		100		
E.B.E.		-293 484		
	Part des frais financiers dans les résultats			
Ce ratio permet d'apprécier la capacité d'une entreprise à faire face à ses frais financiers. Il est un des plus importants pour apprécier la situation financière d'une entreprise, car sa dégradation est significative d'alourdissement des frais financiers, ou de régression de l'Excédent Brut d'Exploitation.				
RATIOS DE STRUCTURE FINANCIERE				
Total Actif Net		1 089 332		
Endettement total		433 315		
	Solvabilité globale	251		
Ce ratio met en évidence le risque que la structure financière fait courir aux prêteurs. Ceux-ci ont intérêt, leur garantie étant constituée par l'actif, à ce que le ratio soit le plus élevé possible.				
Endettement total		433 315		
Fonds propres		656 017		
	Endettement	66		
Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise vis-à-vis de ses créanciers. Un niveau élevé de ce ratio peut être préjudiciable à l'indépendance de l'entreprise, les dirigeants étant de moins en moins maîtres de leur gestion.				
RATIOS DE FINANCEMENT				
Dotation aux amortissements		37 021		
Valeur ajoutée		-160 199		
	Autonomie financière	-23		
Ce ratio mesure la part des investissements dans la valeur ajoutée, et exprime la politique d'investissement de l'entreprise. La stabilité de ce ratio signifie souvent que l'entreprise risque d'avoir, à plus ou moins long terme, des structures de production inadaptées.				
Marge brute d'autofinancement		-274 365		
Fonds propres		656 017		
	Autofinancement	-42		
Indique les possibilités pour l'entreprise d'autofinancer sa croissance. Il constitue un bon outil de prévision des moyens financiers dégagés. Sa valeur doit être la plus élevée possible.				

DUREE CREDIT CLIENTS

Ce ratio traduit la durée moyenne en jours, du crédit accordé par l'entreprise à ses clients.

En règle générale une durée de 75 à 90 jours est normale.

Un allongement de ce délai engendre pour l'entreprise une augmentation de "besoin en fonds de roulement".

Un raccourcissement est au contraire, en générale, un signe favorable.

CREANCES CLIENTS	=	312 836	X 360	150
CA TTC		753 105		Jours d'achats

DUREE CREDIT FOURNISSEURS

Ce ratio exprime la durée moyenne du crédit accordé à l'entreprise par ses fournisseurs.

Il est variable suivant le secteur d'activité.

Son allongement est souvent la caractéristique d'une affaire ayant à faire face à des problèmes de trésorerie.

DETTES FOURNISSEURS	=	222 769	X 360	89
ACHATS TTC		901 914		Jours d'achats

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise PLACE DE 14 JUILLET 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE			Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 7 7 7 9 2 2 2 8 7 0 0 0 2 7					Néant ☐ *		
			Exercice N clos le, 31122019		N-1 31122018		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
					Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	85 162	AG	80 309	4 852
		Fonds commercial (1)	AH	2 000	AI		2 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	70 971	AS	46 530	24 440
		Autres immobilisations corporelles	AT	455 242	AU	427 378	27 864
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	5 511	BI		5 511
TOTAL (II)		BJ	618 888	BK	554 218	64 669	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	133 081	BU	3 223	129 858
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	61 594	BW		61 594
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	312 276	BY	309	311 966
		Autres créances (3)	BZ	150 347	CA		150 347
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Disponibilités		CF	349 887	CG		349 887	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	21 008	CI		21 008	
	TOTAL (III)	CJ	1 028 194	CK	3 532	1 024 662	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 647 083	1A	557 751	1 089 331	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	5 511	(3) Part à plus d'un an CR	463
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :585 973.....)			DA	585 973	
	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		
	Report à nouveau			DH	(12 674)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	78 528	
	Subventions d'investissement			DJ	4 189	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	656 017	
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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	13 524	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 233	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	222 769	
	Dettes fiscales et sociales			DY	158 617	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	25 614	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	11 556	
TOTAL (IV)			EC	433 314		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 089 331		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	432 083
(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 : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	275 934	FB		FC	275 934		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	389 213	FH		FI	389 213		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	665 148	FK		FL	665 148		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 074 365		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	390 116		
	Autres produits (1) (11)					FQ	66		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 129 697	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	180 664	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(20 970)	
	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	665 654	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	48 614	
	Salaires et traitements*						FY	946 244	
	Charges sociales (10)						FZ	212 791	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*				GA	37 021	
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	201		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)						GE	2 146	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 072 367		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	57 330		
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	684	
	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	684	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	99	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	99	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	584		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	57 914		

Désignation de l'entreprise				ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO		Néant ☐ *				
						Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	60			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	41 038			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	41 098			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	267			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	20 217			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	20 484			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	20 613			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)						HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	2 171 480			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	2 092 951			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	78 528			
RENVIS	(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)					1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées					1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)					HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)					RD			
	(9)	Dont transferts de charges					A1	377 063		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5								
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4	2 105		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9			
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
	(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le						Exercice N			
							Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
charges divers						267				
VNCEAC						20 217				
PCEAC								22 366		
QP de subv								11 900		
pds divers								6 831		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :						Exercice N				
						Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

Désignation

1 / 1

31/12/2019

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise										ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations											
						1				2				3							
										Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I				CZ					D8						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II				KD	90 891				KE	2 000					
CORPORELLES	Terrains									KG					KH						
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9					KJ					KK					
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1					KM					KN					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants		M2					KP					KQ					
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants		M3					KS	102 903				KT	9 726				
		Installations générales, agencements, aménagements divers *									KV	121 330				KW					
		Matériel de transport*									KY	129 152				KZ					
		Matériel de bureau et mobilier informatique									LB	259 039				LC	8 252				
		Emballages récupérables et divers *									LE					LF					
	Immobilisations corporelles en cours									LH					LI						
	Avances et acomptes									LK					LL						
	TOTAL III									LN	612 426				LO	17 978					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G					8M	8T				
		Autres participations									8U					8V	8W				
Autres titres immobilisés									1P					1R	1S						
Prêts et autres immobilisations financières									1T	5 511				1U	1 800						
TOTAL IV									LQ	5 511				LR	1 800						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									ØG	708 829				ØH	21 778						
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				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
						1				2				3							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I				IN					CØ						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II				IO					LV	5 728					
CORPORELLES	Terrains									IP					LX						
	Constructions	Sur sol propre								IQ					MA						
		Sur sol d'autrui								IR					MD						
		Inst. gales, agencets et am. des constructions								IS					MG						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels									IT	41 659				MJ	70 971					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencs, aménagements divers								IU	34 472				MM	86 857					
		Matériel de transport								IV	20 839				MP	108 313					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier								IW	7 219				MS	260 072					
		Emballages récupérables et divers *								IX					MV						
		Immobilisations corporelles en cours									MY					MZ					
	Avances et acomptes									NC					ND						
	TOTAL III									IY	104 191				NG	526 213					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence									IZ					ØU	M7				
		Autres participations									IO					ØX	ØY				
Autres titres immobilisés									I1					2B	2C						
Prêts et autres immobilisations financières					1 800				I2	2E				2F	5 511						
TOTAL IV					1 800				I3	NJ				NK	5 511						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					1 800				I4	ØK				ØL	618 888						

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

Exercice N clos le : 31122019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d’amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d’amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO										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	80 858	PF	5 179	PG	5 728	PH	80 309					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	65 048	QA	6 584	QB	25 101	QC	46 530					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	99 700	QE	5 371	QF	31 102	QG	73 968					
	corporelles	Matériel de transport		QH	135 407	QI	3 816	QJ	20 839	QK	118 383				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	225 885	QM	16 069	QN	6 929	QO	235 025						
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT							
TOTAL III			QU	526 041	QV	31 841	QW	83 974	QX	473 908					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	606 900	ØP	37 021	ØQ	89 702	ØR	554 218					
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 établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incor- porelles 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	
	Ins. 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 participation 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	Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY	Total général non ventilé (NW-NY)				NZ			
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8						
Primes de remboursement des obligations							SP		SR						

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

Désignation de l'entreprise **ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO**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 – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N 16 075	6P 201	6R 13 053	6S 3 223
	Sur comptes clients	6T 309	6U	6V	6W 309
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 16 384	TY 201	TZ 13 053	UA 3 532
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 16 384	UB 201	UC 13 053	UD 3 532
Dont dotations et reprises { – d'exploitation – financières – exceptionnelles		UE 201	UF 13 053	UH	
		UG	UH		
		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI.					

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

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières		UT	5 511	UV	5 511	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA	463				463		
		Autres créances clients		UX	311 812		311 812				
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée*) UO)		Z1							
		Personnel et comptes rattachés		UY							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	11 424		11 424				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 705		29 705				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	94 207		94 207				
		Groupe et associés (2)		VC							
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	15 009		15 009				
		Charges constatées d'avance		VS	21 008		21 008				
	TOTAUX				VT	489 143	VU	488 680	VV	463	
RENOIS	(1)	Montant des – 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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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	9 825		9 825						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	3 698		3 698						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1		1						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	222 769		222 769						
Personnel et comptes rattachés		8C	44 533		44 533						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	81 860		81 860						
État et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	25 176		25 176						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 045		7 045						
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	25 614		25 614						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	11 556		11 556						
TOTAUX				VY	432 083	VZ	432 083				
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	15 460	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO										Néant ☐		* Exercice N, clos le : 31122019				
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	78 528			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB					
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		XE	321				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	321	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW					
	Amendes et pénalités			WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY					
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7					
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7		K7					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8					
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							ZN					
											WN					
											WO					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)			SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)			SW		WQ					
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)			SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3						
										TOTAL I	WR	78 849				
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV					
											WH					
											WP					
											WW					
											XB					
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6					
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ					
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :			(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)							XA					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX						
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY					
	Majoration d'amortissement*										XD					
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)			K9		Entreprises nouvelles 44 sexies			L2		XF				
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)			L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)			K3						
Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)			ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodécies)			1F								
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)			PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)			PC								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)			X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH		YG					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)			YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)			YC							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)			YB		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)			YD							
						Créance dégagee par le report en arriere de déficit			ZI							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2						
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :										{	bénéfice (I moins II)		XI	78 849		
										{	déficit (II moins I)				XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*															XL	78 850
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN					XO	

Désignation de l'entreprise ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	101 038
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	78 850
Déficits reportables (différence K4-K5)				K6	22 188
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	22 188
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	59 230
III. PROVISIONS ET CHARGES À 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. 1 ^{er} 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) à reporter au tableau 2058-A :			YN		YO
			↓ ligne W1		↓ 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			

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

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	– Réserve légale	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(12 674)			– Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE							
	TOTAL I	ØF	(12 674)		Autres répartitions	ZF							
					Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	(12 674)						
					TOTAL II	ZH	(12 674)						
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								
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	– Sous-traitance				YT	285 195							
	– Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	108 042		XQ	108 285							
	– Personnel extérieur à l'entreprise				YU	17 271							
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	41 219							
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	5 580		ST	213 683							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	665 654							
	– Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	3 156							
IMPÔTS ET TAXES	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	45 457							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	48 614							
	– Montant de la T.V.A. collectée				YY	87 956							
DIVERS	– 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	55 596							
	– Montant brut des salaires *				ØB	952 603							
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%	%					
	– Numéro du centre de gestion agréé *	XP			– Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR				
	– 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 217octies				RH								
	– Régime de groupe *												
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								

(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 n° 2058–NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

Néant ☐ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	immobilisation incorporelle	5 728	5 728		
	2	matériels et outillages	41 659	25 101		16 557
	3	installation et agencement	34 472	31 102		3 370
	4	matériel de transport	20 839	20 839		
	5	matériel informatique	3 718	3 428		289
	6	meublier	3 501	3 501		
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées***

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2	16 557					
	3	(3 370)	(3 370)				
	4	5 519	5 519	5 519			
	5	289					
	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		2 149				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

* 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.

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

NéantX*

AÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
	N-9				
	TOTAL 2				

BPLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

Néant ☐ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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) ❶ *.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) ❶ *.

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

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
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 ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❺	Solde des moins-values à reporter col ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO					Néant ☒ *	
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	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e 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.

Désignation de l'entreprise : ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO		Néant ☐ *		
Exercice ouvert le : 01012019 et clos le : 31122019		Durée en nombre de mois 12		
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel		YP	39 . 00	
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	665 148	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		OL	2 149	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	1 915	
TOTAL 1		OX	669 212	
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)		OH	66	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE		
Subventions d'exploitation reçues		OF	1 074 365	
Variation positive des stocks		OD	20 970	
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	1 095 402	
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Achats		ON	232 877	
Variation négative des stocks		OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	613 440	
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	243	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	2 146	
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		OY		
TOTAL 3		OJ	848 707	
IV Valeur ajoutée produite				
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	915 907
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 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)		SA	915 907	
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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.				
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	669 212	
Effectifs au sens de la CVAE		EY	18 . 00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX		
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 9 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 1 9	
Date de cessation		HR	/ / / / / /	

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(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	

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122019

N° SIRET 7 7 7 9 2 2 2 8 7 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

ADRESSE (voie) PLACE DE 14 JUILLET

CODE POSTAL 19100

VILLE BRIVE - LA - GAILLARDE

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	

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 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.

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

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

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 31122019

N° SIRET

7 7 7 9 2 2 2 8 7 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO

ADRESSE (voie)

PLACE DE 14 JUILLET

CODE POSTAL

19100

VILLE

BRIVE - LA - GAILLARDE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

0

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 sont données dans la notice n° 2032

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



Désignation de l'entreprise	ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO PLACE DE 14 JUILLET 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE 777922287 IS1	31/12/2019
-----------------------------	---	------------

[illegible]

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY



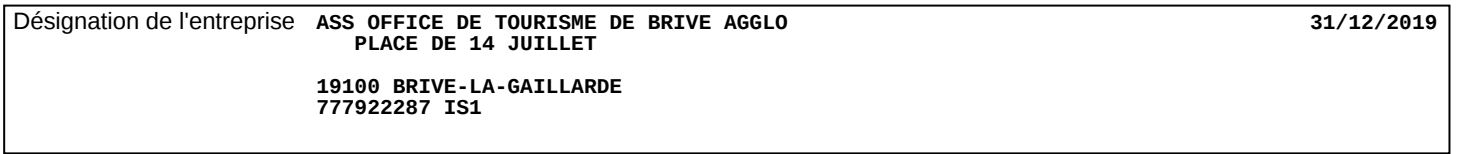
Désignation de l'entreprise	ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO PLACE DE 14 JUILLET 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE 777922287 IS1	31/12/2019
-----------------------------	---	------------

[illegible]

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO PLACE DE 14 JUILLET 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE 777922287 IS1	31/12/2019
-----------------------------	---	------------

[illegible]

CA21PROAVA[illegible]

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2020

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
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:				Adresse du siège social :	
ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO					
SIRET	7 7 7 9 2 2 2 8 7 0 0 0 2 7				
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
PLACE DE 14 JUILLET					
19100 BRIVE - LA-GAILLARDE					
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 Activités des agences de voyage				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
		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 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
				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	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
Sociétés d'investissements immobiliers cotés		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
				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 DESIGNEES 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					
Viseur conventionné Visa : CGA					
Nom, adresse, téléphone, Télécopie					
– du comptable : Tél :					
– du conseil : Tél :					
– du CGA ou du viseur conventionné : Tél :					
– N° d'agrément :					

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		Payées par la société elle-même		a		Payées par un établissement chargé du service des titres		b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾							(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							(d)		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾							(e)		
							(f)		
							(g)		
							(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾							(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾							Total (a à h)		

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALEURS A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice

Désignation de l'entreprise ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGGLO du 01012019
Adresse PLACE DE 14 JUILLET 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE au 31122019

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶									
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	MME BATUT CELINE DIRECTRICE ACCUEIL				LA SUDRIE 46110 QUATRE-ROUTES-DU-LOT FRA				
2	MME BIDEAULT MARIE LAURE GOLFIER CHARGEÉE DE MISSIONS				212 av. ROBERT GOLFIER 19130 ST-AULAIRE FRA				
3	MME DAIRE AURELIE RESPONSABLE SADI				18 r. LIEUTENANT PAUL DHALLUIN 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE FRA				
4	M CHARPILLE AURELIEN DIRECTEUR				10 r. FARADAY 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE FRA				
5	MME BARRAT DELPHINE COOD ACTEUR LOCAUX				12 r. LEON DAUTREMENT 19100 BRIVE-LA-GAILLARDE FRA				
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❸)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
						aux véhicules et autres biens (v. notice ❹)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❺)		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	43 443				43 443	1 970			45 413
2	37 522				37 522				37 522
3	37 508				37 508	111			37 619
4	32 306				32 306	1 287			33 593
5	31 494				31 494	406			31 900
6									
7									
8									
9									
10									
**	182 273				182 273	3 774			186 048

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	3 239
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	6 021
Total	9 260

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
– de l'exercice 2019.. (total col. 9 + total col. 10) 10	195 308	– de l'exercice 2019.. 10	78 849
– de l'exercice précédent 10	185 069	– de l'exercice précédent 10	
Nom et qualité du signataire MR CHARPILLE AURELIEN DIRECTEUR À BRIVE-LA-GAILLARDE , le 06052020 Signature ,			

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

Nom de l'établissement		ASS OFFICE DE TOURISME DE BRIVE AGG															
N° d'identification (SIRET)		7 7 7 9 2 2 2 8 7 0 0 0 2 7										Exercice social		2019			
Total des dépenses visées à l'article 238A du CGI (1)																	
Intérêts, arrérages, autres produits des obligations, créances, dépôts et cautionnements et autres produits analogues																	
Typologie de la dépense		Pays de situation du bénéficiaire		Description détaillée de la dépense								Montant de la dépense		Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif			
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
				TOTAL (2)													
Redevances de cession ou concession de licences d'exploitation, de brevets d'invention, de marques de fabrique, procédés ou formule de fabrication et autres droits analogues																	
Typologie de la dépense		Pays de situation du bénéficiaire		Description détaillée de la dépense								Montant de la dépense		Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif			
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
				TOTAL (3)													
Rémunérations de services, payées ou dues																	
Typologie de la dépense		Pays de situation du bénéficiaire		Description détaillée de la dépense								Montant de la dépense		Versement effectué sur un compte tenu dans un état ou territoire non coopératif			
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
				TOTAL (4)													
Total des dépenses devant être réintégrées au tableau 2058-A ou 2033-B														(1) – [(2)+(3)+(4)]			
Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.																	