

Documents financiers

NoTime

22 Rue Imbert Colomès 69001 LYON

Exercice clos le **31 août 2020**



Sommaire

Rapport de l'expert-comptable	5
1. Documents financiers	7
Bilan	8
Compte de résultat	10
Annexe	11
Synthèse de l'Annexe	13
Règles et méthodes comptables	14
Notes sur le bilan	15
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20
3. Documents fiscaux	23
Informations PwC	36

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Monsieur,

Conformément à la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de NoTime relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

– Total du bilan :	3 954,07 €
– Chiffre d'affaires :	3 264,92 €
– Résultat net comptable :	3 954,07 €

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

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

Fait à Lyon
Le 9 mars 2021

Pierre Pégaz-Fiornet
Expert-Comptable Associé

PwC Entrepreneurs, 3 Cours du Midi, CS30259 69287 Lyon Cedex 02
Tél. : 0478178378, Fax : , www.entrepreneurs.pwc.fr

Documents financiers

Bilan NoTime

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/20
ACTIF			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développem.			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Droit au bail			
Autres immob. incorporelles / Avances et aco			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immob. en cours / Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
TIAP & autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISE			
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Autres créances			
Divers			
Valeurs mobilières de placement	15		15
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	3 939		3 939
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT	3 954		3 954
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL DE L'ACTIF	3 954		3 954

Bilan NoTime

	Net au 31/08/20
PASSIF	
Fonds associatifs sans droit de reprise	
Ecart de réévaluation	
Réserves indisponibles	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 954
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	
FONDS PROPRES	3 954
Apports	
Legs et donations	
Subventions d'invest sur biens non renouvelables	
Fonds associatifs avec droit de reprise	
Résultat sous contrôle des tiers financeurs	
Provisions réglementées	
Droit des propriétaires (commodat)	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	
FONDS ASSOCIATIFS	3 954
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Fonds dédiés sur subventions	
Fonds dédiés sur autres ressources	
FONDS DEDIES	
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	
Total Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
DETTES	
Ecart de conversion - Passif	
ECARTS DE CONVERSION	
TOTAL DU PASSIF	3 954

Compte de résultat NoTime

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%
Ventes de marchandises		
Production vendue	3 265	46,56
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 650	37,79
Reprises et Transferts de charge		
Cotisations	240	3,42
Autres produits	858	12,24
Produits d'exploitation	7 013	100,00
Achats de marchandises	232	3,31
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	2 708	38,62
Impôts et taxes		
Salaires et Traitements		
Charges sociales	1	0,02
Amortissements et provisions		
Autres charges	117	1,67
Charges d'exploitation	3 059	43,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 954	56,38
Opérations faites en commun		
Produits financiers		
Charges financières		
Résultat financier		
RESULTAT COURANT	3 954	56,38
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	3 954	56,38
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Emploi des contributions volontaires en nature		

Annexe

Synthèse de l'Annexe NoTime

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé		x	
- Détail des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances		x	
- Tableau de variation des fonds associatifs		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes		x	
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	
- Produits à recevoir		x	
- Charges à payer		x	
- Ventilation des ressources nettes		x	
- Honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Subventions d'exploitation		x	
- Fonds dédiés sur subventions		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs		x	
- Droit individuel à la formation		x	
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- Contributions volontaires		x	
- Suivi des legs et donations		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	
- Compte emplois ressources		x	

Règles et méthodes comptables NoTime

Désignation de l'association : NoTime

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 août 2020, dont le total est de 3 954 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 3 954 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 septembre 2019 au 31 août 2020
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09 mars 2021 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 août 2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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,

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Notes sur le bilan NoTime

Détail des comptes

Bilan détaillé NoTime

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/20
ACTIF			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Droit au bail			
Autres immob. incorporelles / Avances et aco			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immob. en cours / Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
TIAP & autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISE			
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Autres créances			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Actions	15		15
	15		15
Instruments de trésorerie			
Disponibilités			
Banque	3 939		3 939
	3 939		3 939
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT	3 954		3 954
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecart de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL DE L'ACTIF	3 954		3 954

Bilan détaillé NoTime

	Net au 31/08/20
PASSIF	
Fonds associatifs sans droit de reprise	
Ecart de réévaluation	
Réserves indisponibles	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 954
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	
FONDS PROPRES	3 954
Apports	
Legs et donations	
Subventions d'invest sur biens non renouvelables	
Fonds associatifs avec droit de reprise	
Résultat sous contrôle des tiers financeurs	
Provisions réglementées	
Droit des propriétaires (commodat)	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	
FONDS ASSOCIATIFS	3 954
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Fonds dédiés sur subventions	
Fonds dédiés sur autres ressources	
FONDS DEDIES	
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	
Total Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
DETTES	
Ecart de conversion - Passif	
ECARTS DE CONVERSION	
TOTAL DU PASSIF	3 954

Compte de résultat détaillé NoTime

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Recettes spectacles	2 865	40,85		
Prestations de spectacle	400	5,70		
	3 265	46,56	3 265	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Subventions d'exploitation	2 650	37,79		
	2 650	37,79	2 650	
Reprises et Transferts de charge				
Cotisations				
Adhésions - Cotisations	240	3,42		
	240	3,42	240	
Autres produits				
Dons manuels	858	12,23		
Produits divers gestion courante				
	858	12,24	858	
Produits d'exploitation	7 013	100,00	7 013	
Achats de marchandises				
Achats Catering	232	3,31		
	232	3,31	232	
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
Achats cachets artistes	1 232	17,57		
Achats de petit équipement	348	4,96		
Honoraires	321	4,58		
Frais d'actes et contentieux	48	0,69		
Publicité	138	1,97		
Transports des artistes	198	2,82		
Voyages et déplacements	131	1,86		
Réceptions	113	1,61		
Frais bancaires	102	1,46		
Cotisations	77	1,10		
	2 708	38,62	2 708	
Impôts et taxes				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Cotisations autres organism. socx	1	0,02		
	1	0,02	1	
Amortissements et provisions				
Autres charges				
Droits d'auteurs	117	1,67		
	117	1,67	117	
Charges d'exploitation	3 059	43,62	3 059	
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 954	56,38	3 954	

Compte de résultat détaillé NoTime

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	3 954	56,38	3 954	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	3 954	56,38	3 954	
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole				
Emploi des contributions volontaires en nature				

Documents fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					N° 2065-SD 2020						
Exercice ouvert le		01/09/2019		et clos le		31/08/2020		Régime simplifié d'imposition		X	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe										Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:								Adresse du siège social :			
ASSOCIATION NoTime											
SIRET		8 5 3 7 5 7 8 6 2 0 0 0 1 8									
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:			
22 Rue Imbert Colomès											
69001 LYON											
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 de soutien au spectacle vivant						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%				Bénéfice imposable à 28%				Déficit	
		Bénéfice imposable à 15 %		0		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%				0	
2 Plus-values											
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%		PV à long terme imposables à 15 %			
								PV exonérées art. 238quindecies			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches											
Entreprises nouvelles art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes				Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Pôle de compétitivité	
Entreprises nouvelles art. 44 septies				Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies				Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W											
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%											
F ENTREPRISES SOUMISES OU 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 : PwC Entrepreneurs											
3 Cours du Midi 69287 Lyon Cedex 02 Tél : 0478178378											
- du conseil : Tél :											
- du CGA ou du viseur conventionné : Tél :											
- N° d'agrément :											

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2020

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)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits			à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
1	2	3	4	5	6	7	8

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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION NoTime													Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise 22 Rue Imbert Colomès 69001 LYON																
Numéro SIRET*		8537578620018														
Durée de l'exercice en nombre de mois*										12		Durée de l'exercice précédent*				
														Exercice N clos le	31/08/2020	
ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions		Net		
										1		2		3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010				012							
			Autres*		014				016							
	Immobilisations corporelles*		028				030									
	Immobilisations financières* (1)		040				042									
	Total I (5)		044				048									
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*			050				052							
		Marchandises *			060				062							
	Avances et acomptes versés sur commandes			064				066								
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068				070								
		Autres* (3)		072				074								
	Valeurs mobilières de placement			080		15		082		15						
	Disponibilités			084		3 939		086		3 939						
	Charges constatées d'avance *			092				094								
	Total II			096		3 954		098		3 954						
	Total général (I + II)			110		3 954		112		3 954						
PASSIF												Exercice N NET		1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*										120					
	Écarts de réévaluation										124					
	Réserve légale										126					
	Réserves réglementées*										130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*								131		)		132			
	Report à nouveau										134					
	Résultat de l'exercice										136		3 954			
	Provisions réglementées										140					
	Total I										142		3 954			
Provisions pour risques et charges										Total II		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*										166					
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....								169		)		172			
	Produits constatés d'avance										174					
	Total III										176					
Total général (I + II + III)										180		3 954				
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an			193		(4)		Dont dettes à plus d'un an			195				
	(2)	Dont créances à plus d'un an			197		(5)		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*			182				
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs			199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*			184						

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

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

Désignation de l'entrepriseASSOCIATION NoTime

Néant

Exercice N clos le 31/08/2020

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises*

dont export

209210

Production vendue

biens

services*

et livraisons intracommunautaires

2152142172183 264

Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)222

Production immobilisée* produits finis et en cours de production224

Subventions d'exploitation reçues2262 650

Autres produits2301 098

Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)2327 013

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises* (y compris droits de douane)234232

Variation de stocks (marchandises)*236

Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)238

Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*240

Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)2422 708

Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)244

Rémunérations du personnel*250

Charges sociales (cf. renvoi 380)2521

Dotations aux amortissements*254

Dotations aux provisions256

Autres charges

dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*259

dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles260

262117

Total des charges d'exploitation (II)2643 059

1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)

2703 954

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers (III)280

Produits exceptionnels (IV)290

Charges financières (V)294

Charges exceptionnelles

dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)347

dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)348

(VI)300

Impôts sur les bénéfices* (VII)306

2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)

3103 954

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 23123 954314

Réintégrations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles*316

Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles318

Provisions non déductibles*322

Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)324

Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés247écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM248330

Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)249251

Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime998

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime999

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime997

Entreprises nouvelles (44. sexies)986ZFU–TE (44. octies et octies A)987342

Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)981JEI (44. sexies A)989

ZRD (44. terdecies)127ZRR (44. quindécies)138

Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)991Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)990

ZFANG (44 quaterdecies)345Investissements outre-mer344

Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)992Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)993

Dont divers

Créance due au report en arrière du déficit346350

Déduction exceptionnelle (art 39 decies)655

Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)643

Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)645

Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)647

Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)648

Déduction exceptionnelle simulateur de conduite641

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1 Déficit col. 23523 954354

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière :356

Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :360

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1 Déficit col. 23703 954372

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)												Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION NoTime												Néant ☒ *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale *					
ACTIF IMMOBILISÉ																				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400				402				404				406									
		Autres		410				412				414				416									
Immobilisations corporelles		Terrains		420				422				424				426									
		Constructions		430				432				434				436									
		Installations techniques matériel et outillage industriels		440				442				444				446									
		Installations générales agencements divers		450				452				454				456									
		Matériel de transport		460				462				464				466									
		Autres immobilisations corporelles		470				472				474				476									
Immobilisations financières		480						482				484				486									
TOTAL		490						492				494				496									
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																									
Immobilisations incorporelles		500						502				504				506									
Immobilisations corporelles		Terrains		510						512				514				516							
		Constructions		520						522				524				526							
		Installations techniques matériel et outillage industriels		530						532				534				536							
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540						542				544				546							
		Matériel de transport		550						552				554				556							
		Autres immobilisations corporelles		560						562				564				566							
TOTAL		570						572				574				576									
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																					
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1		2		3		4		5															
		6		7		8		9		10															
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																				
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme																			
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧																	
1																									
2																									
3																									
4																									
5																									
6																									
7																									
8																									
9																									
10																									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589																	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595																
TOTAL					596	585	597	599																	

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION NoTime

Néant ☒ *

I

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises						
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033–B				780

II	DÉFICITS REPORTABLES			III	DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾			982	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI			995
Déficits imputés			983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)			996
Déficits reportables			984				
Déficits de l'exercice			860				
Total des déficits restant à reporter			870				

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033–NOT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION NoTime															Néant		☒		*																									
Exercice ouvert le : 01/09/2019 et clos le : 31/08/2020															Durée en nombre de mois		12																											
DECLARATION DES EFFECTIFS																																												
Effectifs moyens du personnel															376																													
Dont apprentis															657																													
Dont handicapés															651																													
Effectifs affectés à l'activité artisanale															861																													
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																																												
I		Chiffre d'affaires de référence CVAE																																										
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															108																													
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															118																													
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante															119																													
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															105																													
TOTAL 1															106																													
II		Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																										
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															115																													
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															143																													
Subventions d'exploitation reçues															113																													
Variation positive des stocks															111																													
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															116																													
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															153																													
TOTAL 2															144																													
III		Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																										
Achats															121																													
Variation négative des stocks															145																													
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances															125																													
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.															146																													
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															133																													
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															148																													
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															128																													
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															135																													
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															150																													
TOTAL 3															152																													
IV		Valeur ajoutée produite																																										
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137																											
V		Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises																																										
Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).															117																													
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																																												
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																																												
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															020																													
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)															022																													
Effectifs au sens de la CVAE															023																													
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															026																													
Période de référence															024				/				/				160				/				/									
Date de cessation															186				/				/																					
Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.																																												
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD																																												

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

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

31/08/2020

N° SIRET

8 5 3 7 5 7 8 6 2 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION NoTime

ADRESSE (voie)

22 Rue Imbert Colomès

CODE POSTAL

69001

VILLE

LYON

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

901

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS
CORRESPONDANTES

902

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

903

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS
CORRESPONDANTES

904

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

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

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

N° de dépôt

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

1

1

(1)

Néant

X

*

EXERCICE CLOS LE

31/08/2020

N° SIRET

8

5

3

7

5

7

8

6

2

0

0

0

1

8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION NoTime

ADRESSE (voie)

22 Rue Imbert Colomès

CODE POSTAL

69001

VILLE

LYON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
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 numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT

*PwC pour les Entrepreneurs accompagne les **dirigeants** et les **entreprises** dans les différentes étapes de la **création à la transmission**.*

*En complément de nos **missions traditionnelles** de Comptabilité, Juridique et fiscal, Paie et social, Commissariat aux comptes, Consolidation, nos équipes sont à vos côtés pour vos **décisions stratégiques** et votre **gestion quotidienne**. Ainsi, nous conseillons les entrepreneurs et les aidons à faire face aux **grands enjeux** que sont : la croissance et le financement, l'amélioration des performances, la gestion des risques, la stratégie patrimoniale, la fiscalité personnelle...*

*Notre équipe de **600 personnes basée en région** connaît bien le **tissu économique local** et ses **spécificités sectorielles** par exemple : Aéronautique, Agribusiness, Hôtellerie-Restaurant-Tourisme, Immobilier, Maritime & Yachting, Sanitaire et social, Vins et spiritueux...*

*Dédié aux **PME**, Association, Start-Up... notre engagement de service est d'aider le **chef d'entreprise** dans ses **grandes décisions** mais aussi, à **gagner en productivité** et **réactivité** grâce à des **outils innovants**, lui permettant ainsi de **piloter** à l'aide d'indicateurs en temps réel.*



www.entrepreneurs.pwc.fr

Il y a des rencontres qui changent la vie d'une entreprise.

Amiens

14, boulevard Alsace-Lorraine
80000 Amiens
Tél. 03 22 91 30 00

Bordeaux

179, cours du Médoc
33000 Bordeaux
Tél. 05 57 10 08 00

Bourg-en-Bresse

220 avenue des Granges Bardes
01000 Bourg en Bresse
Tél. 04 74 21 18 54

Cognac

4, rue de Segonzac
16100 Cognac
Tél. 05 45 82 40 90

Dijon

Les Blasons du Château
11E, boulevard Rembrandt
21000 Dijon
Tél. 03 80 28 07 28

Grenoble

2, square Roger Genin
38022 Grenoble Cedex 1
Tél. 04 76 84 33 50

Lille

Bâtiment Onix
594, avenue Willy Brandt
59777 Euralille
Tél. 03 28 36 24 80

Limoges

129, avenue du Sablard
87000 Limoges
Tél. 05 55 34 19 05

Lyon

Grand Hôtel Dieu
3, cour du midi
69287 Lyon Cedex 02
Tél. 04 78 17 81 78

Marseille

Les Docks - Atrium 10-1
10, place de la Joliette
13002 Marseille
Tél. 04 91 99 30 00

Metz

3, rue Thomas Edison
57070 Metz
Tél. 03 87 18 40 60

Montpellier

650, rue Henri Becquerel
34000 Montpellier
Tél. 04 67 22 84 84

Nantes

34, place Viarme
44000 Nantes
Tél. 02 51 84 36 36

Nice

Immeuble Nice Plaza
455, promenade des Anglais
06200 Nice
Tél. 04 93 37 20 20

Paris

63, rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine
Tél. 01 56 57 53 13

Pau

Cité Multimédia
4, rue Thomas Edison
64000 Pau
Tél. 05 59 14 24 34

Poitiers

14, boulevard du Maréchal
de Lattre de Tassigny
86000 Poitiers
Tél. 05 49 88 17 29

Quimper

9, rue du Président Sadate
29000 Quimper
Tél. 02 98 10 31 03

Rennes

40, boulevard de La Tour d'Auvergne
35000 Rennes Cedex
Tél. 02 99 23 17 17

Rouen

20, rue Raymond Aron
76130 Mont Saint-Aignan
Tél. 02 35 59 00 85

Saint-Quentin

Les Jardins de l'Hôtel-Dieu
6, place Arnaud Bisson
02100 Saint-Quentin
Tél. 03 23 06 28 00

Strasbourg

Centre d'Affaires Urbania
230, avenue de Colmar
67000 Strasbourg
Tél. 03 88 45 55 50

Toulouse

1, place Occitane
31000 Toulouse
Tél. 05 62 27 57 57