

GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90
10 Rue de Londres

90000 BELFORT

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020*

Activité principale de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à **ROCHE LEZ BEAUPRE**
Le **18/05/2021**

DUBOURGEOIS Pascale
Expert-Comptable

COMPTA CONCEPT P.DUBOURGEOIS
15 Rue de la Faltans

*25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
03.81.60.73.51*

10 Rue de Londres

90000 BELFORT

SITUATION du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	12
- <i>Annexe</i>	13 à 17
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	18 à 20
- <i>Détail Compte de résultat</i>	21 à 23
- <i>Liasse 2065</i>	24 et 25
- <i>Liasse 2067</i>	26
- <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>	27 à 47

COMPTA CONCEPT P.DUBOURGEOIS

15 Rue de la Faltans

25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
03.81.60.73.51

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES INTERMEDIAIRES

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

**GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90
10 Rue de Londres
90000 BELFORT**

relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

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

- Total du bilan,	1 123 457.78	Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 963 835.27	Euros
- Résultat net comptable,	(12 301.03)	Euros

Fait à ROCHE LEZ BEAUPRE
Le 01/12/2020

**DUBOURGEOIS Pascale
Expert-Comptable**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage	4 847.99	1 986.33	2 861.66		2 861.66	
	Autres immobilisations corporelles	26 179.04	21 935.38	4 243.66	10 395.08	-6 151.42	-59.18
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	6 194.86		6 194.86	1 817.11	4 377.75	240.92
	Total II	37 221.89	23 921.71	13 300.18	12 212.19	1 087.99	8.91
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
	Créances (3)						
Total III	Clients et comptes rattachés	415 564.90	119 985.71	295 579.19	360 273.59	-64 694.40	-17.96
	Autres créances	394 496.86		394 496.86	151 350.59	243 146.27	160.65
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
	Charges constatées d'avance (3)	395 081.55		395 081.55	321 987.42	73 094.13	22.70
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 267 365.20	143 907.42	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99	32.82

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0.14

96 048.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)		324 415.76	-324 415.76	-100.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-557 207.57		-557 207.57	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30	98.60
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	6 597.22	1 835.34	4 761.88	259.45
	Provisions réglementées	1 000.00	1 000.00		
	Total I	-561 911.38	-554 372.23	-7 539.15	-1.36
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE(S) (1)	Provisions pour risques	84 919.84		84 919.84	
	Provisions pour charges				
	Total III	84 919.84		84 919.84	
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 228.51	87 098.61	100 129.90	114.96
	Dettes fiscales et sociales	1 367 918.31	1 273 846.94	94 071.37	7.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	45 302.50	39 250.47	6 052.03	15.42
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 600 449.32	1 400 196.02	200 253.30	14.30
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99	32.82

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

442 611.32 1 400 196.02

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 963 835.27		1 963 835.27	2 783 155.62		-819 320.35	-29.44
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	1 963 835.27		1 963 835.27	2 783 155.62		-819 320.35	-29.44
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			137 025.17	231 445.83		-94 420.66	-40.80
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			763 149.21	328 297.43		434 851.78	132.46
Autres produits			1 474.44	9.81		1 464.63	NS
Total des Produits d'exploitation (I)	2 865 484.09		3 342 908.69			-477 424.60	-14.28
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *	383 433.79		518 963.08			-135 529.29	-26.12
Impôts, taxes et versements assimilés	81 686.83		130 567.88			-48 881.05	-37.44
Salaires et traitements	2 059 784.86		2 356 996.33			-297 211.47	-12.61
Charges sociales	216 583.20		430 381.03			-213 797.83	-49.68
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 668.18		9 737.89			2 930.29	30.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	23 937.64		5 658.15			18 279.49	323.06
Dotations aux provisions	84 919.84					84 919.84	
Autres charges	2 366.46		424.50			1 941.96	457.47
Total des Charges d'exploitation (II)	2 865 380.80		3 452 728.86			-587 348.06	-17.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		103.29	-109 820.17			109 923.46	100.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	7 973.00		425.00				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	30 111.00		9 390.00				

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		329.35	-329.35	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	102.78		102.78	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	102.78	329.35	-226.57	-68.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10.06	178.00	-167.94	-94.35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10.06	178.00	-167.94	-94.35
2. Résultat financier (V-VI)	92.72	151.35	-58.63	-38.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	196.01	-109 668.82	109 864.83	100.18
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 973.68	97 188.54	-89 214.86	-91.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 180.10	3 879.50	10 300.60	265.51
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	22 153.78	101 068.04	-78 914.26	-78.08
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 111.45	873 022.55	-842 911.10	-96.55
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 539.37		4 539.37	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	34 650.82	873 022.55	-838 371.73	-96.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-12 497.04	-771 954.51	759 457.47	98.38
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 887 740.65	3 444 306.08	-556 565.43	-16.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 900 041.68	4 325 929.41	-1 425 887.73	-32.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30	98.60

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros %
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 861.66		2 861.66
21540000 MATERIEL SPORTIF	4 847.99		4 847.99
28154000 AMORT MATERIEL SPORTIF	-1 986.33		-1 986.33
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 243.66	10 395.08	-6 151.42 -59.18
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 148.00		2 148.00
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT	22 517.64	19 944.64	2 573.00 12.90
21840000 MOBILIER	1 513.40	4 011.60	-2 498.20 -62.27
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	-586.72		-586.72
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM.	-19 835.26	-11 027.66	-8 807.60 -79.87
28184000 AMORT DU MOBILIER	-1 513.40	-2 533.50	1 020.10 40.26
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 194.86	1 817.11	4 377.75 240.92
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	6 194.86	1 817.11	4 377.75 240.92
Total II	13 300.18	12 212.19	1 087.99 8.91
AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES	25 000.00		25 000.00
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTEES VERSES	25 000.00		25 000.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHEES	295 579.19	360 273.59	-64 694.40 -17.96
41100000 CLIENTS	295 579.19	360 273.59	-64 694.40 -17.96
41600000 CLIENTS DOUTEUX	119 985.71	99 107.19	20 878.52 21.07
49100000 PROV POUR DEPRECIACTION DES COM	-119 985.71	-99 107.19	-20 878.52 -21.07
AUTRES CREANCES	394 496.86	151 350.59	243 146.27 160.65
40100000 FOURNISSEURS	57 985.02		57 985.02
40981000 RRR A OBTENIR	85 427.10	69 017.58	16 409.52 23.78
421RJ000 SALAIRES NETS RJ	45.50		45.50
431RJ000 URSSAF RJ	52 315.58		52 315.58
43790000 MEDECINE DU TRAVAIL	81.96	81.96	
43870000 ORG.SOCIAUX PRODUITS A RECEV.	4 811.49		4 811.49
44171500 PMA - SUBVENTIONS DIVERSES	20 874.00		20 874.00
44180000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 000.00		10 000.00
44700000 AUTRES IMPOTS TAXE VERSEMENT	22 702.00		-22 702.00 NS
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS CREDI	3 850.00		-3 850.00 NS
46701300 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	29 555.61		-29 555.61 NS
46709100 SUBVENTION FONJEP 90	1 776.00		-1 776.00 NS
46711000 TRANSFERT PROFESS SPORT 25/90	11 493.10		11 493.10
46731000 TRANSFERT GE 70	107.01	2 000.00	-1 892.99 -94.65
46750000 ASP BOURGOGNE FRANCHE COMTE	65 511.01	17 930.14	47 580.87 265.37
46870000 PRODUITS A REVECOIR	85 845.09	4 437.30	81 407.79 NS
DISPONIBILITES	395 081.55	321 987.42	73 094.13 22.70
51214000 SOCIETE GENERALE -CPTE COURANT	220 801.62		-220 801.62 NS
51215000 SOCIETE GENERALE CPTE LIVRET	100 883.30		-100 883.30 NS
51216000 THEMIS COMPTE RJ	365 209.09		365 209.09
51217000 CAISSE DES DEPOTS AJRS	29 869.40		29 869.40
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	3.06	302.50	-299.44 -98.99
Total III	1 110 157.60	833 611.60	276 546.00 33.17
TOTAL GENERAL	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99 32.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL		324 415.76	-324 415.76	-100.00
10200000 FONDS ASSOCIATIF		324 415.76	-324 415.76	NS
REPORT A NOUVEAU	-557 207.57	-557 207.57	-557 207.57	-557 207.57
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-557 207.57		-557 207.57	-557 207.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30	98.60
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 597.22	1 835.34	4 761.88	259.45
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	20 099.88	4 750.00	15 349.88	323.16
13900000 SUBVENT. EQUIPT INSC. RESULTAT	-13 502.66	-2 914.66	-10 588.00	NS
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 000.00	1 000.00		
14800000 PROVISIONS REGLEMENTEES	1 000.00	1 000.00		
Total I	-561 911.38	-554 372.23	-7 539.15	-1.36
PROVISIONS POUR RISQUES	84 919.84		84 919.84	
15100000 PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	78 919.84		78 919.84	
15110000 PROVISION POUR LITIGES	6 000.00		6 000.00	
Total III	84 919.84		84 919.84	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	187 228.51	87 098.61	100 129.90	114.96
40100000 FOURNISSEURS	42 583.63	45 788.78	-3 205.15	-7.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	144 644.88	41 309.83	103 335.05	250.15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 367 918.31	1 273 846.94	94 071.37	7.38
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	103 025.00	190 875.16	-87 850.16	-46.02
42130000 INDEMNITES IJSS	454.05		454.05	
421AGS00 PERSONNEL - REMUNERATIONS AGS	128 535.87		128 535.87	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	829.74	2 655.70	-1 825.96	-68.76
427AGS00 SAISIES SUR SALAIRES AGS	220.99		220.99	
427RJ000 SAISIES SUR SALAIRES RJ	903.03		903.03	
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV CP	61 456.29	71 003.83	-9 547.54	-13.45
43100000 URSSAF	26 553.00	53 740.00	-27 187.00	-50.59
431AGS00 URSSAF AGS	31 233.98		31 233.98	
43720000 CAISSE DE RETRAITE	6 120.69	15 119.08	-8 998.39	-59.52
4372AGS00 CAISSE DE RETRAITE AGS	7 702.94		7 702.94	
4372RJ00 CAISSE DE RETRAITE RJ	16 186.78		16 186.78	
43730000 CAISSE DE PREVOYANCE	6.48	3 673.45	-3 666.97	-99.82
4373RJ00 CAISSE DE PREVOYANCE RJ	3 276.88		3 276.88	
43740000 CAISSE DE MUTUELLE	2 160.35	3 227.69	-1 067.34	-33.07
4374AGS00 CAISSE DE MUTUELLE AGS	518.40		518.40	
4374RJ00 CAISSE DE MUTUELLE RJ	7 142.40		7 142.40	
43760000 OPCA CONTRIBUTION FORMATION	20 259.49	34 658.42	-14 398.93	-41.55
4376RJ00 FORMATION PROFESSIONNELLE RJ	46 331.06		46 331.06	
43780000 EFFORT DE CONSTRUCTION	2 161.27	6 728.92	-4 567.65	-67.88
4378RJ00 EFFORT DE CONSTRUCTION RJ	2 490.45		2 490.45	
43860000 ORGANISMES SOCIAUX AUTRES CHAR	10 723.60	18 682.69	-7 959.09	-42.60
44210000 IMPOTS-PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 067.00	2 915.00	-1 848.00	-63.40
44551000 TVA A DECAISSER RJ		860 044.00	-860 044.00	NS
44551RJ0 ETAT TVA A DECAISSER RJ	860 044.00		860 044.00	
44700000 AUTRES IMPOTS TAXE VERSEMENT	11 151.00		11 151.00	
447RJ00 ETAT - DETTES RJ	13 707.57		13 707.57	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44860000 ETAT CHARGES A PAYER RJ	3 656.00	10 523.00	-6 867.00	-65.26
AUTRES DETTES	45 302.50	39 250.47	6 052.03	15.42
41100000 CLIENTS	1 974.08		1 974.08	
41970000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	30 606.20	17 137.37	13 468.83	78.59
46701300 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	2 722.22		2 722.22	
46707000 SUBVENTIONS CNDS	10 000.00	6 000.00	4 000.00	66.67
46711000 TRANSFERT PROFESS SPORT 25/90		12 524.10	-12 524.10	NS
46860000 CHARGES A PAYER		3 589.00	-3 589.00	NS
Total IV	1 600 449.32	1 400 196.02	200 253.30	14.30
TOTAL GENERAL	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99	32.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1		
			Euros	%	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 963 835.27	2 783 155.62	-819 320.35	-29.44	
70600000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL	1 959 855.27	2 778 335.62	-818 480.35	-29.46	
70610000 COTISATIONS MEMBRES	3 980.00	4 820.00	-840.00	-17.43	
Chiffre d'affaires NET	1 963 835.27	2 783 155.62	-819 320.35	-29.44	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	137 025.17	231 445.83	-94 420.66	-40.80	
74000000 SUBV EXPLOIT FONDS SOLIDARITE	10 000.00		10 000.00		
74010000 CG 90 - 1 PROFESSIONNEL DANS T	8 000.00		8 000.00		
74060000 CNDS - ACCOMPAGNEMENT EDUCA	69 700.00	145 100.00	-75 400.00	-51.96	
74090000 SUBVENTION CGET		6 661.00	-6 661.00	NS	
74091000 SUBVENTION FONJEP 90		7 107.00	-7 107.00	NS	
74092000 SUBVENTION ETAT FIPD	5 750.00	20 000.00	-14 250.00	-71.25	
74093000 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	1 827.67	36 077.83	-34 250.16	-94.93	
74094000 SUBVENTIONS EXPLOITATION		16 500.00	-16 500.00	NS	
74095000 SUBVENTION PMA	41 747.50		41 747.50		
REPRISES SUR DEPRECiations, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	763 149.21	328 297.43	434 851.78	132.46	
78174000 REPRISE PROV. CREANCES DOUT.	3 059.12	22 250.66	-19 191.54	-86.25	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	1 673.40	3 504.40	-1 831.00	-52.25	
79101000 VERSEMENT ASP	37 881.86	117 311.84	-79 429.98	-67.71	
79101100 VERSEMENT ADULTE RELAIS	109 653.53	77 552.86	32 100.67	41.39	
79101200 REMBOURSEMENT OPCA	16 133.83	30 333.92	-14 200.09	-46.81	
79101400 AIDE A L APPRENTISSAGE	113 270.40	77 343.75	35 926.65	46.45	
79102100 INDEMNISATION CHOMAGE PARTIEL	481 477.07		481 477.07		
AUTRES PRODUITS	1 474.44	9.81	1 464.63	NS	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 474.44	9.81	1 464.63	NS	
Total des Produits d'exploitation	2 865 484.09	3 342 908.69	-477 424.60	-14.28	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	383 433.79	518 963.08	-135 529.29	-26.12	
60410000 LOC.MOB.ACTIVTIES SPORTIVES	37 520.47	30 378.75	7 141.72	23.51	
60430000 FORMATIONS SOUS TRAITEES	10 386.98	31 047.75	-20 660.77	-66.55	
60500000 ACHATS DE MATERIELS EQUIPEMENT	1 095.23	1 177.68	-82.45	-7.00	
60610000 EDF GDF	758.21		758.21		
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENTS	82.00		82.00		
60630000 FOURNITURES D ENTRETIEN	77.06	33.78	43.28	128.12	
60632000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES		59.00	-59.00	NS	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 621.48	8 445.06	-2 823.58	-33.43	
60660000 CONSOMMATION CARBURANTS	7 172.88	13 361.36	-6 188.48	-46.32	
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 550.28		1 550.28		
60681000 ALIMENTATION		32.53	-32.53	NS	
60682300 FRAIS REPAS		279.25	-279.25	NS	
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	2 217.47		2 217.47		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 808.77	6 000.00	808.77	13.48	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		186.18	363.00	-176.82	-48.71
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	2 620.80	5 238.96	-2 618.16	-49.97	
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILISERS	60.56		60.56		
61530000 MAINTENANCE	7 474.10	1 334.66	6 139.44	460.00	
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILISERS	1 604.38		1 604.38		
61551000 ENTRETIEN FLOTTE VEHICULES	1 448.15		1 448.15		
61600000 PRIMES D ASSURANCES	9 845.74	4 562.47	5 283.27	115.80	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L ENTREP	116 178.78	347 475.81	-231 297.03	-66.56	
62260000 HONORAIRES	109 309.22	10 126.60	99 182.62	979.43	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT		179.97	-179.97	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	127.07		127.07	
62500000	DEPLACEMENTS	32 608.92	46 073.82	-13 464.90	-29.22
62510000	MISSIONS & RECEPTIONS	12.32	76.70	-64.38	-83.94
62520000	FRAIS PEAGE AUTOROUTE	538.79		538.79	
62570000	FRAIS RECEPTION	1 728.94		1 728.94	
62600000	FRAIS TELEPHONE	1 772.04	2 564.10	-792.06	-30.89
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	2 019.05	7 733.83	-5 714.78	-73.89
62700000	SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILE		204.00	-204.00	NS
62780000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	3 685.56		3 685.56	
62810000	COTISATIONS DIVERSES	3 797.00	2 214.00	1 583.00	71.50
62850000	REFACTURATION DIVERSES PS	15 125.36		15 125.36	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		81 686.83	130 567.88	-48 881.05	-37.44
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	38 307.00	71 778.00	-33 471.00	-46.63
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	8 084.48		8 084.48	
63310000	COTISATION FONCIERE DES ENTREP	2 089.00	2 068.00	21.00	1.02
63330000	COTISATION UNIFORMATION	24 898.63	34 658.42	-9 759.79	-28.16
63340000	PARTICIPATION EMPLOYEUR	4 651.72	6 696.46	-2 044.74	-30.53
63511000	CONTRIBUTION FONCIERE ENTREP.	3 656.00	15 367.00	-11 711.00	-76.21
SALAIRS ET TRAITEMENTS		2 059 784.86	2 356 996.33	-297 211.47	-12.61
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	2 047 564.67	2 340 206.53	-292 641.86	-12.50
64120000	CONGES PAYES	-9 547.54	11 346.42	-20 893.96	NS
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 018.50	5 443.38	-1 424.88	-26.18
64141000	INDEMNITES RUPTURES CONVENTION	17 749.23		17 749.23	
CHARGES SOCIALES		216 583.20	430 381.03	-213 797.83	-49.68
64510000	CHARGES URSSAF	158 170.42	331 406.80	-173 236.38	-52.27
64520000	COTISATIONS RETRAITE	45 923.32	78 147.75	-32 224.43	-41.24
64530000	CHARGES REUNICA	4 614.21	6 752.76	-2 138.55	-31.67
64540000	COTISATIONS MUTUELLES	5 860.80	5 438.31	422.49	7.77
64580000	AUTRES CHARGES SOCIALES	-9 010.07	2 468.17	-11 478.24	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	11 024.52	6 167.24	4 857.28	78.76
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		12 668.18	9 737.89	2 930.29	30.09
68112000	DOT AUX AMORT DES IMMOBILISAT	12 668.18	9 737.89	2 930.29	30.09
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		23 937.64	5 658.15	18 279.49	323.06
68174000	DOT. PROVISIONS CREANCES DOUT.	23 937.64	5 658.15	18 279.49	323.06
DOTATIONS AUX PROVISIONS		84 919.84		84 919.84	
68150000	DOT. PROV.RISQUES ET CHARGES	78 919.84		78 919.84	
68151000	DOT. PROV.RISQUES EXPL- SOCIAL	6 000.00		6 000.00	
AUTRES CHARGES		2 366.46	424.50	1 941.96	457.47
65100000	REDEVANCES DIVERSES		412.81	-412.81	NS
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	2 366.46	11.69	2 354.77	NS
Total des Charges d'exploitation		2 865 380.80	3 452 728.86	-587 348.06	-17.01
Résultat d'exploitation		103.29	-109 820.17	109 923.46	100.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
			-329.35	-100.00
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		329.35	-329.35	-100.00
76100000 PRODUIT DE PARTICIPATION		302.50	-302.50	NS
76110000 PRODUITS FINANCIERS		26.85	-26.85	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	102.78	102.78	102.78	102.78
76400000 PRODUITS FINANCIERS	102.78		102.78	
Total des Produits financiers	102.78	329.35	-226.57	-68.79
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10.06	178.00	-167.94	-94.35
66160000 INTERETS BANCAIRES	10.06	178.00	-167.94	-94.35
Total des Charges financières	10.06	178.00	-167.94	-94.35
Résultat financier	92.72	151.35	-58.63	-38.74
Résultat courant avant impôts	196.01	-109 668.82	109 864.83	100.18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 973.68	97 188.54	-89 214.86	-91.80
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE		2 283.54	-2 283.54	NS
77170000 DEGREVEMENTS D'IMPOTS		94 480.00	-94 480.00	NS
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	7 973.68	425.00	7 548.68	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	14 180.10	3 879.50	10 300.60	265.51
77520000 PROD CESSION IMMOB.CORP.CEDEES	5 379.40		5 379.40	
77700000 QUOTE PART SUBV.VIREE RESULTAT	8 800.70	3 879.50	4 921.20	126.85
Total des Produits exceptionnels	22 153.78	101 068.04	-78 914.26	-78.08
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	30 111.45	873 022.55	-842 911.10	-96.55
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES		112 261.00	-112 261.00	NS
67170000 RAPPELS IMPOTS AUTRES QUIS		751 372.00	-751 372.00	NS
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	30 111.45	9 389.55	20 721.90	220.69
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 539.37		4 539.37	
67520000 V.N.C.IMMOB.CORPORELLES CEDEES	4 539.37		4 539.37	
Total des Charges exceptionnelles	34 650.82	873 022.55	-838 371.73	-96.03
Résultat exceptionnel	-12 497.04	-771 954.51	759 457.47	98.38
Total des produits	2 887 740.65	3 444 306.08	-556 565.43	-16.16
Total des charges	2 900 041.68	4 325 929.41	-1425887.73	-32.96
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30	98.60

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 963 835.27	100.00	2 783 155.62	100.00	-819 320.35	-29.44
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 963 835.27	100.00	2 783 155.62	100.00	-819 320.35	-29.44
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 963 835.27	100.00	2 783 155.62	100.00	-819 320.35	-29.44
- Matières premières, approvisionnements consommés	49 002.68	2.50	62 604.18	2.25	-13 601.50	-21.73
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	1 914 832.59	97.50	2 720 551.44	97.75	-805 718.85	-29.62
Marge brute globale	1 914 832.59	97.50	2 720 551.44	97.75	-805 718.85	-29.62
- Autres achats + charges externes	334 431.11	17.03	456 358.90	16.40	-121 927.79	-26.72
Valeur ajoutée	1 580 401.48	80.48	2 264 192.54	81.35	-683 791.06	-30.20
+ Subventions d'exploitation	137 025.17	6.98	231 445.83	8.32	-94 420.66	-40.80
- Impôts, taxes et versements assimilés	81 686.83	4.16	130 567.88	4.69	-48 881.05	-37.44
- Salaires du personnel	2 059 784.86	104.89	2 356 996.33	84.69	-297 211.47	-12.61
- Charges sociales du personnel	216 583.20	11.03	430 381.03	15.46	-213 797.83	-49.68
Excédent brut d'exploitation	-640 628.24	-32.62	-422 306.87	-15.17	-218 321.37	-51.70
+ Autres produits de gestion courante	1 474.44	0.08	9.81		1 464.63	NS
- Autres charges de gestion courante	2 366.46	0.12	424.50	0.02	1 941.96	457.47
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	763 149.21	38.86	328 297.43	11.80	434 851.78	132.46
- Dotations aux amortissements	12 668.18	0.65	9 737.89	0.35	2 930.29	30.09
- Dotations aux provisions	108 857.48	5.54	5 658.15	0.20	103 199.33	NS
Résultat d'exploitation	103.29	0.01	-109 820.17	-3.95	109 923.46	100.09
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	102.78	0.01	329.35	0.01	-226.57	-68.79
- Charges financières	10.06		178.00	0.01	-167.94	-94.35
Résultat courant	196.01	0.01	-109 668.82	-3.94	109 864.83	100.18
+ Produits exceptionnels	22 153.78	1.13	101 068.04	3.63	-78 914.26	-78.08
- Charges exceptionnelles	34 650.82	1.76	873 022.55	31.37	-838 371.73	-96.03
Résultat exceptionnel	-12 497.04	-0.64	-771 954.51	-27.74	759 457.47	98.38
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	-12 301.03	-0.63	-881 623.33	-31.68	869 322.30	98.60

10 Rue de Londres

90000 BELFORT

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

COMPTA CONCEPT P.DUBOURGEOIS
15 Rue de la Faltans

25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
03.81.60.73.51

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Variation des fonds propres	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Variation des capitaux propres	16
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	17
Transferts de charges	17
Produits et charges sur exercices antérieurs	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 123 457.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 561 950.20 Euros et dégageant un déficit de -12 301.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Présentation de l'association : l'objectif du GEPSL 25 90 est de gérer les emplois sportifs et de loisirs en mettant à disposition des ses membres un ou plusieurs salariés liés à ce groupement par un contrat de travail et en apportant à ses membres son aide et son conseil en matière d'emploi et de gestion des ressources humaines et financières.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Evènements majeurs:

Nouvelle direction : Apres 30 ans au service de l'association, dont 25 ans en tant que Directeur Général, Jean Marc Faivre a souhaité donner une nouvelle orientation à sa carrière professionnelle et a quitté mi mai ses fonctions. Madame Caroline Valdenaire a été nommée au poste de Directrice Générale. Ce changement s'est accompagné d'une nouvelle organisation.

Dette fiscale : Au cours de l'exercice 2018, l'association a fait l'objet d'une seconde vérification de comptabilité par l'administration fiscale sur le volet de son assujettissement aux impôts suivants : TVA, taxes sur les salaires et IS concernant cette fois les exercices 2016 et 2017. Le précédent contrôle dont le dénouement n'a été connu qu'en juillet 2017, portait sur les exercices 2013 et 2015 et a donné lieu à un rappel de TVA sur les seules opérations réalisées auprès d'associations assujetties. Les conclusions du second contrôle débuté en août 2018 et cloturé en juillet 2019 ont abouti à la proposition de rectification de 751 372 € de TVA dues auxquelles s'ajoutent 108 672 € de pénalités et un dégrèvement de 94 480 € de taxes sur les salaires au titre des exercices 2016 et 2017. Les conséquences financières de cette proposition ont été intégrées dans l'arrêté des comptes au 31/12/2019.

Dans la mesure où l'association n'avait pas la capacité d'honorer le règlement de la dette de TVA, la direction a demandé la mise en place d'une procédure de redressement judiciaire qui a permis la poursuite de l'activité. Reporté en raison du covid 19, le jugement d'ouverture a été prononcé le mardi 7 juillet 2020. Sur les conseils du mandataire judiciaire et de l'administrateur judiciaire l'association a sollicité l'avis du cabinet Francis Lefebvre sur la proposition de l'administration. La consultation a abouti à la contestation de la dette par courrier du 2 décembre 2020 au service Juridique de la Fiscalité de Bercy. A ce jour, l'association come ses avocats n'ont reçu aucun retour de l'administration. Toutefois, le cabinet Francis Lefebvre a précisé que l'adminisnstration a récemment publié un rescrit qui va dans le sens de la défense de l'association en autorisants la constitution de groupements mixtes c'est à dire composés d'assujettis et de non assujettis au regard des précisions apportées par la jurisprudence communautaire. S'appuyant sur la contestation de la dette fiscale, l'administrateur judiciaire a considéré que les prévisions d'exploitation de l'association représentaient un retour à l'équilibre

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

sur les prochains exercices et qu'un plan d'apurement du passif hors dette fiscal pouvait être soumis à l'approbation de la juge commissaire. Ainsi après 11 mois de période d'observation, le tribunal de Belfort a prononcé le 3 mai 2021 la sortie de procédure de redressement judiciaire et validé la proposition de plan d'apurement du passif.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Le premier confinement du 17 mars au 11 mai 2020 a imposé la fermeture des établissements mettant à l'arrêt l'activité de la majorité des personnels mis à disposition par le Groupement. L'association a mis en place l'activité partielle pour les salariés mis à disposition.

Pour faire face à la crise sanitaire et soutenir le secteur, l'association a bénéficié des dispositifs d'aides de la régions via le fonds de solidarité enregistré en subvention. Les indemnités d'activité partielle et les aides URSSAF ont été comptabilisées dans un compte de transferts de charges.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Sortie de procédure de redressement judiciaire : S'appuyant sur la contestation de la dette fiscale, l'administrateur judiciaire a considéré que les prévisions d'exploitation de l'association représentaient un retour à l'équilibre sur les prochains exercices et qu'un plan d'apurement du passif hors dette fiscal pouvait être soumis à l'approbation de la juge commissaire. Ainsi après 11 mois de période d'observation, le tribunal de Belfort a prononcé le 3 mai 2021 la sortie de procédure de redressement judiciaire et validé la proposition de plan d'apurement du passif.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Afin de dissocier comptablement les dettes antérieures à la procédure de redressement judiciaire, des dettes postérieures, les comptes de l'association ont été adaptés. Ainsi, les dettes antérieures comportent la mention "RJ" ou "AGS" dans le compte comptable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres correspond à l'affectation du déficit de l'exercice 2019 pour un montant de -881 623.33 € laissant apparaître un report à nouveau débiteur au passif des comptes.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel bureau & Informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	206 958
Disponibilités	3
Total	206 961

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 645
Dettes fiscales et sociales	75 836
Total	220 481

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	324 415
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-881 623
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	-557 208
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-557 208
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisation CVAE	4 859	772000
- régularisation sur exercices antérieurs	3 115	772000
- Produits cession immobilisations corpor	5 379	775200
- Quote part de subvention investissement	8 800	777000
Total	22 153	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercice antérieurs	30 111	672000
- VNC immobilisation copor	4 539	
Total	34 650	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement de charges	1 673
Aides à l'emploi CUI CAE	37 882
Aides à l'emploi adultes relais	109 654
Aides à l'emploi apprentissage	113 270
Indemnisation activité partiel et aides URSSAF	481 477
Reboursement OPCO	16 133
Total	760 089

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Ajustement effort construction	1 528	672000
- Aides région non versées	28 583	672000
Total	30 111	
Produits		
- régularisation acompte CVAE	4 859	772000
- régularisation aides ASP 2019	3 000	772000
- Refacturation médiation exercice antérie	115	772000
Total	7 974	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros %
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 861.66		2 861.66
21540000 MATERIEL SPORTIF	4 847.99		4 847.99
28154000 AMORT MATERIEL SPORTIF	-1 986.33		-1 986.33
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 243.66	10 395.08	-6 151.42 -59.18
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 148.00		2 148.00
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT	22 517.64	19 944.64	2 573.00 12.90
21840000 MOBILIER	1 513.40	4 011.60	-2 498.20 -62.27
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	-586.72		-586.72
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM.	-19 835.26	-11 027.66	-8 807.60 -79.87
28184000 AMORT DU MOBILIER	-1 513.40	-2 533.50	1 020.10 40.26
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 194.86	1 817.11	4 377.75 240.92
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	6 194.86	1 817.11	4 377.75 240.92
Total II	13 300.18	12 212.19	1 087.99 8.91
AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES	25 000.00		25 000.00
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTEES VERSES	25 000.00		25 000.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHEES	295 579.19	360 273.59	-64 694.40 -17.96
41100000 CLIENTS	295 579.19	360 273.59	-64 694.40 -17.96
41600000 CLIENTS DOUTEUX	119 985.71	99 107.19	20 878.52 21.07
49100000 PROV POUR DEPRECIACTION DES COM	-119 985.71	-99 107.19	-20 878.52 -21.07
AUTRES CREANCES	394 496.86	151 350.59	243 146.27 160.65
40100000 FOURNISSEURS	57 985.02		57 985.02
40981000 RRR A OBTENIR	85 427.10	69 017.58	16 409.52 23.78
421RJ000 SALAIRES NETS RJ	45.50		45.50
431RJ000 URSSAF RJ	52 315.58		52 315.58
43790000 MEDECINE DU TRAVAIL	81.96	81.96	
43870000 ORG.SOCIAUX PRODUITS A RECEV.	4 811.49		4 811.49
44171500 PMA - SUBVENTIONS DIVERSES	20 874.00		20 874.00
44180000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 000.00		10 000.00
44700000 AUTRES IMPOTS TAXE VERSEMENT	22 702.00		-22 702.00 NS
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS CREDI	3 850.00		-3 850.00 NS
46701300 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	29 555.61		-29 555.61 NS
46709100 SUBVENTION FONJEP 90	1 776.00		-1 776.00 NS
46711000 TRANSFERT PROFESS SPORT 25/90	11 493.10		11 493.10
46731000 TRANSFERT GE 70	107.01	2 000.00	-1 892.99 -94.65
46750000 ASP BOURGOGNE FRANCHE COMTE	65 511.01	17 930.14	47 580.87 265.37
46870000 PRODUITS A REVECOIR	85 845.09	4 437.30	81 407.79 NS
DISPONIBILITES	395 081.55	321 987.42	73 094.13 22.70
51214000 SOCIETE GENERALE -CPTE COURANT	220 801.62		-220 801.62 NS
51215000 SOCIETE GENERALE CPTE LIVRET	100 883.30		-100 883.30 NS
51216000 THEMIS COMPTE RJ	365 209.09		365 209.09
51217000 CAISSE DES DEPOTS AJRS	29 869.40		29 869.40
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	3.06	302.50	-299.44 -98.99
Total III	1 110 157.60	833 611.60	276 546.00 33.17
TOTAL GENERAL	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99 32.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros %
CAPITAL		324 415.76	-324 415.76 -100.00
10200000 FONDS ASSOCIATIF		324 415.76	-324 415.76 NS
REPORT A NOUVEAU	-557 207.57		-557 207.57
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-557 207.57		-557 207.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30 98.60
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 597.22	1 835.34	4 761.88 259.45
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	20 099.88	4 750.00	15 349.88 323.16
13900000 SUBVENT. EQUIPT INSC. RESULTAT	-13 502.66	-2 914.66	-10 588.00 NS
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 000.00	1 000.00	
14800000 PROVISIONS REGLEMENTEES	1 000.00	1 000.00	
Total I	-561 911.38	-554 372.23	-7 539.15 -1.36
PROVISIONS POUR RISQUES	84 919.84		84 919.84
15100000 PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	78 919.84		78 919.84
15110000 PROVISION POUR LITIGES	6 000.00		6 000.00
Total III	84 919.84		84 919.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	187 228.51	87 098.61	100 129.90 114.96
40100000 FOURNISSEURS	42 583.63	45 788.78	-3 205.15 -7.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	144 644.88	41 309.83	103 335.05 250.15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 367 918.31	1 273 846.94	94 071.37 7.38
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	103 025.00	190 875.16	-87 850.16 -46.02
42130000 INDEMNITES IJSS	454.05		454.05
421AGS00 PERSONNEL - REMUNERATIONS AGS	128 535.87		128 535.87
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	829.74	2 655.70	-1 825.96 -68.76
427AGS00 SAISIES SUR SALAIRES AGS	220.99		220.99
427RJ000 SAISIES SUR SALAIRES RJ	903.03		903.03
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV CP	61 456.29	71 003.83	-9 547.54 -13.45
43100000 URSSAF	26 553.00	53 740.00	-27 187.00 -50.59
431AGS00 URSSAF AGS	31 233.98		31 233.98
43720000 CAISSE DE RETRAITE	6 120.69	15 119.08	-8 998.39 -59.52
4372AGS00 CAISSE DE RETRAITE AGS	7 702.94		7 702.94
4372RJ00 CAISSE DE RETRAITE RJ	16 186.78		16 186.78
43730000 CAISSE DE PREVOYANCE	6.48	3 673.45	-3 666.97 -99.82
4373RJ00 CAISSE DE PREVOYANCE RJ	3 276.88		3 276.88
43740000 CAISSE DE MUTUELLE	2 160.35	3 227.69	-1 067.34 -33.07
4374AGS00 CAISSE DE MUTUELLE AGS	518.40		518.40
4374RJ00 CAISSE DE MUTUELLE RJ	7 142.40		7 142.40
43760000 OPCA CONTRIBUTION FORMATION	20 259.49	34 658.42	-14 398.93 -41.55
4376RJ00 FORMATION PROFESSIONNELLE RJ	46 331.06		46 331.06
43780000 EFFORT DE CONSTRUCTION	2 161.27	6 728.92	-4 567.65 -67.88
4378RJ00 EFFORT DE CONSTRUCTION RJ	2 490.45		2 490.45
43860000 ORGANISMES SOCIAUX AUTRES CHAR	10 723.60	18 682.69	-7 959.09 -42.60
44210000 IMPOTS-PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 067.00	2 915.00	-1 848.00 -63.40
44551000 TVA A DECAISSER RJ		860 044.00	-860 044.00 NS
44551RJ0 ETAT TVA A DECAISSER RJ	860 044.00		860 044.00
44700000 AUTRES IMPOTS TAXE VERSEMENT	11 151.00		11 151.00
447RJ000 ETAT - DETTES RJ	13 707.57		13 707.57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44860000 ETAT CHARGES A PAYER RJ	3 656.00	10 523.00	-6 867.00	-65.26
AUTRES DETTES	45 302.50	39 250.47	6 052.03	15.42
41100000 CLIENTS	1 974.08		1 974.08	
41970000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	30 606.20	17 137.37	13 468.83	78.59
46701300 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	2 722.22		2 722.22	
46707000 SUBVENTIONS CNDS	10 000.00	6 000.00	4 000.00	66.67
46711000 TRANSFERT PROFESS SPORT 25/90		12 524.10	-12 524.10	NS
46860000 CHARGES A PAYER		3 589.00	-3 589.00	NS
Total IV	1 600 449.32	1 400 196.02	200 253.30	14.30
TOTAL GENERAL	1 123 457.78	845 823.79	277 633.99	32.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1
			12	%	Euros
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 963 835.27		2 783 155.62		-819 320.35 -29.44
70600000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL	1 959 855.27		2 778 335.62		-818 480.35 -29.46
70610000 COTISATIONS MEMBRES	3 980.00		4 820.00		-840.00 -17.43
Chiffre d'affaires NET	1 963 835.27		2 783 155.62		-819 320.35 -29.44
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	137 025.17		231 445.83		-94 420.66 -40.80
74000000 SUBV EXPLOIT FONDS SOLIDARITE	10 000.00				10 000.00
74010000 CG 90 - 1 PROFESSIONNEL DANS T	8 000.00				8 000.00
74060000 CNDS - ACCOMPAGNEMENT EDUCA	69 700.00		145 100.00		-75 400.00 -51.96
74090000 SUBVENTION CGET			6 661.00		-6 661.00 NS
74091000 SUBVENTION FONJEP 90			7 107.00		-7 107.00 NS
74092000 SUBVENTION ETAT FIPD	5 750.00		20 000.00		-14 250.00 -71.25
74093000 SUBVENTION REGION BOURGOGNE FR	1 827.67		36 077.83		-34 250.16 -94.93
74094000 SUBVENTIONS EXPLOITATION			16 500.00		-16 500.00 NS
74095000 SUBVENTION PMA	41 747.50				41 747.50
REPRISES SUR DEPRECiations, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	763 149.21		328 297.43		434 851.78 132.46
78174000 REPRISE PROV. CREANCES DOUT.	3 059.12		22 250.66		-19 191.54 -86.25
79100000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	1 673.40		3 504.40		-1 831.00 -52.25
79101000 VERSEMENT ASP	37 881.86		117 311.84		-79 429.98 -67.71
79101100 VERSEMENT ADULTE RELAIS	109 653.53		77 552.86		32 100.67 41.39
79101200 REMBOURSEMENT OPCA	16 133.83		30 333.92		-14 200.09 -46.81
79101400 AIDE A L APPRENTISSAGE	113 270.40		77 343.75		35 926.65 46.45
79102100 INDEMNISATION CHOMAGE PARTIEL	481 477.07				481 477.07
AUTRES PRODUITS	1 474.44		9.81		1 464.63 NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 474.44		9.81		1 464.63 NS
Total des Produits d'exploitation	2 865 484.09		3 342 908.69		-477 424.60 -14.28
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	383 433.79		518 963.08		-135 529.29 -26.12
60410000 LOC.MOB.ACTIVTIES SPORTIVES	37 520.47		30 378.75		7 141.72 23.51
60430000 FORMATIONS SOUS TRAITEES	10 386.98		31 047.75		-20 660.77 -66.55
60500000 ACHATS DE MATERIELS EQUIPEMENT	1 095.23		1 177.68		-82.45 -7.00
60610000 EDF GDF			758.21		758.21
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENTS			82.00		82.00
60630000 FOURNITURES D ENTRETIEN			77.06		43.28 128.12
60632000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES					59.00 NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 621.48		8 445.06		-2 823.58 -33.43
60660000 CONSOMMATION CARBURANTS	7 172.88		13 361.36		-6 188.48 -46.32
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 550.28				1 550.28
60681000 ALIMENTATION					-32.53 NS
60682300 FRAIS REPAS					-279.25 NS
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	2 217.47				2 217.47
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 808.77		6 000.00		808.77 13.48
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			186.18		-176.82 -48.71
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	2 620.80		5 238.96		-2 618.16 -49.97
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILISERS			60.56		60.56
61530000 MAINTENANCE	7 474.10		1 334.66		6 139.44 460.00
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILISERS	1 604.38				1 604.38
61551000 ENTRETIEN FLOTTE VEHICULES	1 448.15				1 448.15
61600000 PRIMES D ASSURANCES	9 845.74		4 562.47		5 283.27 115.80
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L ENTREP	116 178.78		347 475.81		-231 297.03 -66.56
62260000 HONORAIRES	109 309.22		10 126.60		99 182.62 979.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT		179.97	-179.97	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	127.07		127.07	
62500000	DEPLACEMENTS	32 608.92	46 073.82	-13 464.90	-29.22
62510000	MISSIONS & RECEPTIONS	12.32	76.70	-64.38	-83.94
62520000	FRAIS PEAGE AUTOROUTE	538.79		538.79	
62570000	FRAIS RECEPTION	1 728.94		1 728.94	
62600000	FRAIS TELEPHONE	1 772.04	2 564.10	-792.06	-30.89
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	2 019.05	7 733.83	-5 714.78	-73.89
62700000	SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILE		204.00	-204.00	NS
62780000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	3 685.56		3 685.56	
62810000	COTISATIONS DIVERSES	3 797.00	2 214.00	1 583.00	71.50
62850000	REFACTURATION DIVERSES PS	15 125.36		15 125.36	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		81 686.83	130 567.88	-48 881.05	-37.44
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	38 307.00	71 778.00	-33 471.00	-46.63
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	8 084.48		8 084.48	
63310000	COTISATION FONCIERE DES ENTREP	2 089.00	2 068.00	21.00	1.02
63330000	COTISATION UNIFORMATION	24 898.63	34 658.42	-9 759.79	-28.16
63340000	PARTICIPATION EMPLOYEUR	4 651.72	6 696.46	-2 044.74	-30.53
63511000	CONTRIBUTION FONCIERE ENTREP.	3 656.00	15 367.00	-11 711.00	-76.21
SALAIRS ET TRAITEMENTS		2 059 784.86	2 356 996.33	-297 211.47	-12.61
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	2 047 564.67	2 340 206.53	-292 641.86	-12.50
64120000	CONGES PAYES	-9 547.54	11 346.42	-20 893.96	NS
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	4 018.50	5 443.38	-1 424.88	-26.18
64141000	INDEMNITES RUPTURES CONVENTION	17 749.23		17 749.23	
CHARGES SOCIALES		216 583.20	430 381.03	-213 797.83	-49.68
64510000	CHARGES URSSAF	158 170.42	331 406.80	-173 236.38	-52.27
64520000	COTISATIONS RETRAITE	45 923.32	78 147.75	-32 224.43	-41.24
64530000	CHARGES REUNICA	4 614.21	6 752.76	-2 138.55	-31.67
64540000	COTISATIONS MUTUELLES	5 860.80	5 438.31	422.49	7.77
64580000	AUTRES CHARGES SOCIALES	-9 010.07	2 468.17	-11 478.24	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	11 024.52	6 167.24	4 857.28	78.76
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		12 668.18	9 737.89	2 930.29	30.09
68112000	DOT AUX AMORT DES IMMOBILISAT	12 668.18	9 737.89	2 930.29	30.09
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		23 937.64	5 658.15	18 279.49	323.06
68174000	DOT. PROVISIONS CREANCES DOUT.	23 937.64	5 658.15	18 279.49	323.06
DOTATIONS AUX PROVISIONS		84 919.84		84 919.84	
68150000	DOT. PROV.RISQUES ET CHARGES	78 919.84		78 919.84	
68151000	DOT. PROV.RISQUES EXPL- SOCIAL	6 000.00		6 000.00	
AUTRES CHARGES		2 366.46	424.50	1 941.96	457.47
65100000	REDEVANCES DIVERSES		412.81	-412.81	NS
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	2 366.46	11.69	2 354.77	NS
Total des Charges d'exploitation		2 865 380.80	3 452 728.86	-587 348.06	-17.01
Résultat d'exploitation		103.29	-109 820.17	109 923.46	100.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
			-329.35	-100.00
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS 76100000 PRODUIT DE PARTICIPATION 76110000 PRODUITS FINANCIERS		329.35 302.50 26.85	-329.35 -302.50 -26.85	-100.00 NS NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76400000 PRODUITS FINANCIERS	102.78	102.78	102.78	102.78
Total des Produits financiers	102.78	329.35	-226.57	-68.79
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66160000 INTERETS BANCAIRES	10.06	178.00	-167.94	-94.35
Total des Charges financières	10.06	178.00	-167.94	-94.35
Résultat financier	92.72	151.35	-58.63	-38.74
Résultat courant avant impôts	196.01	-109 668.82	109 864.83	100.18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE 77170000 DEGREVEMENTS D'IMPOTS 77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	7 973.68	97 188.54 2 283.54 94 480.00 425.00	-89 214.86 -2 283.54 -94 480.00 7 548.68	-91.80 NS NS NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77520000 PROD CESSION IMMOB.CORP.CEDEES 77700000 QUOTE PART SUBV.VIREE RESULTAT	14 180.10	3 879.50	10 300.60	265.51
5 379.40 8 800.70	3 879.50	5 379.40 4 921.20	126.85	
Total des Produits exceptionnels	22 153.78	101 068.04	-78 914.26	-78.08
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES 67170000 RAPPELS IMPOTS AUTRES QUIS 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	30 111.45	873 022.55 112 261.00 751 372.00 9 389.55	-842 911.10 -112 261.00 -751 372.00 20 721.90	-96.55 NS NS 220.69
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 V.N.C.IMMOB.CORPORELLES CEDEES	4 539.37	4 539.37	4 539.37	4 539.37
Total des Charges exceptionnelles	34 650.82	873 022.55	-838 371.73	-96.03
Résultat exceptionnel	-12 497.04	-771 954.51	759 457.47	98.38
Total des produits	2 887 740.65	3 444 306.08	-556 565.43	-16.16
Total des charges	2 900 041.68	4 325 929.41	-1425887.73	-32.96
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-12 301.03	-881 623.33	869 322.30	98.60



**RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE**

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

2021

Page 24

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition	
--------------------	----------	------------	----------	-------------------------------	--

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
---	--	--------------------	-------------------------------------

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre	
---	--

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:	
GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90	10 Rue de Londres	
SIRET 5 0 2 7 2 2 9 7 8 0 0 0 1 7	90000 BELFORT	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
---	--

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

SIRET												
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

B ACTIVITE

Activités exercées	GROUPEMENT D'EMPLOYEURS	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	-------------------------	--

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	

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

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

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :

dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

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

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinque C-I-1), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
---	------------

3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinque C-I-2), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF
--	------------

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	C E G I D
---	-----	---	-----	--	-----------

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:

COMPTA CONCEPT P.DUBOURGEOIS
15 Rue de la Faltans
25220 ROCHE LEZ BEAUPRE Tél: 03.81.60.73.51

Tél:

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

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: Date: 28/04/2021 Lieu BESANCON

Qualité et nom du signataire: VALDENAIRE Caroline

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné Signature Directrice

Examen de conformité fiscale (ECF)

Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2021

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENS ASSIMILES DISTRIBUES

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

I | REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

J DIVERS

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

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

10 RUE DE LONDRES 90000 BELFORT
16 CHEMIN JOSEPH COURVOISIER 25000 BESANCON

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

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

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Désignation de l'entreprise GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Adresse 10 Rue de Londres 90000 BELFORT

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES :

v. notice ⑪

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLETE	
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ④) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) 6	DÉPENSES ET CHARGES AFFERENTES aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

** 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 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
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	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑪) :

Total des dépenses	Bénéfices imposables ⑨
- de l'exercice (total col.9 + total col.10) ⑩	- de l'exercice ⑩
- de l'exercice précédent ⑪	- de l'exercice précédent ⑪
Nom et qualité du signataire Directrice VALDENAIRES Caroline	A BESANCON le 28/04/2021
	Signature,

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

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **1 2**
 Adresse de l'entreprise 10 Rue de Londres 90000 BELFORT Durée de l'exercice précédent* **1 2**

Numéro SIRET* **5 0 2 7 2 2 9 7 8 0 0 0 1 7** Néant *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 0		N-1 13 11 22 01 9	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
Frais d'établissement *		AB		AC			
Frais de développement *		CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG			
Fonds commercial (1)		AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles		AL		AM			
Terrains		AN		AO			
Constructions		AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	4 848	AS	1 986	2 862	
Autres immobilisations corporelles		AT	26 179	AU	21 935	4 244	10 395
Immobilisations en cours		AV		AW			
Avances et acomptes		AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
Autres participations		CU		CV			
Créances rattachées à des participations		BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD		BE			
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières*		BH	6 195	BI		6 195	1 817
TOTAL (II)		BJ	37 222	BK	23 922	13 300	12 212
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		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	25 000	BW		25 000	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	415 565	BY	119 986	295 579	360 274
Autres créances (3)		BZ	394 497	CA		394 497	151 351
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :		CD		CE			
Disponibilités		CF	395 082	CG		395 082	321 987
Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI			
TOTAL (III)		CJ	1 230 143	CK	119 986	1 110 158	833 612
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 267 365	1A	143 907	1 123 458	845 824
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

BILAN - PASSIF avant répartition

2

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	324 416
	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	(557 208)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(12 301) (881 623)
	Subventions d'investissement	DJ	6 597 1 835
	Provisions réglementées *	DK	1 000 1 000
	TOTAL (I)	DL	(561 911) (554 372)
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	84 920
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	84 920
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	187 229 87 099
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 367 918 1 273 847
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	45 303 39 250
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 600 449 1 400 196
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 123 458 845 824
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	442 611 1 400 196
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
	biens*						
	services*	FG	1 963 835	FH		FI	1 963 835 2 783 156
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 963 835	FK		FL	1 963 835 2 783 156
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	137 025 231 446
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	763 149 328 297
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 474 10
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 865 484 3 342 909
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	383 434 518 963
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	81 687 130 568
	Salaires et traitements*					FY	2 059 785 2 356 996
	Charges sociales (10)					FZ	216 583 430 381
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	12 668 9 738
			- dotations aux provisions			GB	
PRODUITS FINANCIERS	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	23 938 5 658
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	84 920
	Autres charges (12)					GE	2 366 425
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 865 381 3 452 729
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	103 (109 820)
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH	
		Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI	
CHARGES FINANCIERES	Produits financiers de participations (5)					GJ	329
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	103
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Déficiences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	103 329
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
CHARGES FINANCIERES	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 178
	Déficiences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	10 178
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	93 151
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	196 (109 669)

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENOVIS

Ce qui suit

						Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		7 974	97 189	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		14 180	3 880	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		22 154	101 068	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		30 111	873 023	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		4 539		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		34 651	873 023	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(12 497)	(771 955)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				IJ			
Impôts sur les bénéfices *				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 887 741	3 444 306	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 900 042	4 325 929	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(12 301)	(881 623)	
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO				
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY				
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		7 973	425	
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		2 217		
		- Crédit bail immobilier	HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		30 111	9 390	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	RD				
	(9)	Dont transferts de charges	A1		760 090	306 047	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5				
			A2				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				413
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe					34 650	22 152	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
Cf état annexe					30 111	7 973	

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

31/12/2020

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

31/12/2020

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

INCORP. (Ne pas reporter le montant des cennines)*	CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations	
				Consécutives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	
				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI
	Constructions		KJ	KK	KL
	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KM	KN	KO
	Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KP	KQ	KR
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants M2]	KS	KT	KU 9 197
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KV	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *	KY	KZ	LA 2 148
	Matiériel de transport *		LB	23 956	LD 2 573
	Matiériel de bureau et mobilier informatique		LE	LC	LG
	Emballages récupérables et divers *		LH	LI	LJ
	Immobilisations corporelles en cours		LK	LL	LM
	Avances et acomptes		LN	23 956	LP 13 918
	TOTAL III				
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	1U	1V 4 378
	TOTAL IV		LQ	1 817	LS 4 378
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	25 773	ØJ 18 296
INCORP.	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
	CADRE B	IMMOBILISATIONS		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MC
		Sur sol d'autrui	IR	MD	MF
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS	MG	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	4 349	ML 4 848
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU	MM	MO
		Matiériel de transport	IV	MP	MR 2 148
		Matiériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MU 24 031
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC	ND	NE	NF
	TOTAL III	IY	NG	6 847	NI 31 027
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	ØK	6 847	37 222
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7	ØW
	Autres participations	IO	ØX	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	2G 6 195
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	2H 6 195
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	ØK	6 847	ØM 37 222

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

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0

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 : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

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)] 6	
	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 : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

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				PE			PF			PG											
Terrains			PI				PJ				PK										
Constructions	Sur sol propre			PM				PN				PL									
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PO	PQ									
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV				PW				PU									
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ				QA	2 427			PX	PY									
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD				QE				QC									
	Matériel de transport		QH				QI	587			QF	QG									
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL				13 561				QK									
	Emballages récupérables et divers		QP				QM	9 654			QN	QO									
				QU				13 561				QT									
TOTAL III				13 561			QV	12 668			QW	2 307									
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)				ON				13 561				2 307									
				OP				12 668				OR									
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)				OR				2 307				23 922									

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement											
TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
Sur sol propre											
Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
Inst. gales,agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Inst. gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL IV	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général (I+II+III+IV)	NP			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													
Primes de remboursement des obligations													

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice 4		
			Dotations de l'exercice 2		Reprises de l'exercice 3				
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 quinque H du CGI)	IJ	IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	1 000	TP	TQ		TR	1 000	
	TOTAL I	3Z	1 000	TS	TT		TU	1 000	
	Provisions pour litiges	4A	4B	6 000	4C		4D	6 000	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H		
Provisions pour risques et charges	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	78 920	5X		5Y	78 920	
	TOTAL II	5Z	TV	84 920	TW		TX	84 920	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6C		6D		
		- corporelles	6E		6G		6H		
		- titres mis en équivalence	O2	03	04		05		
		- titres de participation	9U	9V	9W		9X		
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08		09		
		Sur stocks et en cours	6N	6P	6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	99 107	6U	23 938	6V	3 059	6W	119 986
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z		7A		
	TOTAL III	7B	99 107	TY	23 938	TZ	3 059	UA	119 986
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	100 107	UB	108 858	UC	3 059	UD	205 906
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	108 857	UF	3 059		
		- financières - exceptionnelles		UG		UH			
		- exceptionnelles		UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

31/12/2020

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ***

DGFiP N° 2057 2021

Page 38

8

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an					
			1	UM	2	UN	3					
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	UL			UR	US					
		Prêts (1) (2)	UP			UV	UW					
		Autres immobilisations financières	UT	6 195	(0)			6 195				
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA	119 986		23 938		96 048				
		Autres créances clients	UX	295 579		295 579						
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))	Z1									
		Personnel et comptes rattachés	UY	46		46						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	57 209		57 209						
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB									
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
		Divers	VP	30 874		30 874						
		Groupe et associés (2)	VC									
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	306 368		306 368						
		Charges constatées d'avance	VS									
		TOTAUX		816 257	VU	714 014	VV	102 243				
RENVOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice									
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice									
		(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus					
			1	2			3	4				
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y									
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine	VG									
		à plus de 1 an à l'origine	VH									
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A									
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	187 229		146 562		40 667				
		Personnel et comptes rattachés	8C	295 425		166 889		128 536				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	182 868		67 985		114 883				
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	8E									
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	860 044			860 044					
		Obligations cautionnées	VX									
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	29 582		15 874		13 708				
		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	45 303		45 303						
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2									
		Produits constatés d'avance	8L									
		TOTAUX		VY	1 600 449	VZ	442 611	1 157 838				
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

Exercice N, clos le :

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

I. RÉINTEGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	78 920	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		
	Réintérations prévues à l'article 155 du CGI*					
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées
	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)			
		- imposées au taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme			
		- Plus-values soumises au régime des fusions			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3
					TOTAL I	WR

II. DÉDUCTIONS						WS
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						12 301

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *						WT
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (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'IR)				WV
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)				WH
		- imposées aux taux de 19 %				WP
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW
		- imputées sur les déficits antérieurs				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 * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations)					XA
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX

Mesures d'inclinaison sur le bénéfice et exonérations *	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY
	Majoration d'amortissement *					XD
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	XF
			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC

Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS
Déductions diverses à détailler (EXT'2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	XG

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

III. RÉSULTAT FISCAL						Y2
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	56 619			XH

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	déficit (II moins I)	XJ				XL
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XO

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

0

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

31/12/2020

Désignation de l'entreprise : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90			Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	1 194 489	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	56 619	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	1 137 870	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 137 870	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	71 129	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
PROVISION FONDS DE SOUTIEN A L'EMPLOI	8X	78 920	8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	78 920	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90								Néant <input type="checkbox"/> *
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(881 623)		Dividendes	- Autres réserves	ZD	
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZE	
	TOTAL I	ØF	(881 623)		Report à nouveau		ZF	(324 416)
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG	(557 207)
							ZH	(881 623)
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier							
	- Effets portés à l'escompte et non échus							
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNAUX	- Sous-traitance			YT	49 003		62 604	
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois)	J8			9 616		11 602	
	- Personnel extérieur à l'entreprise				116 179		347 476	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				109 309		10 127	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							
IMPÔTS ET TAXES	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	99 327		87 155	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				383 434		518 963	
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				3 656		15 367	
TVA	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		ZJ	78 031		115 201	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				81 687		130 568	
	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)							
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			YY				
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*				2 052 373			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					%		%
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
RÉGIME DE GROUPE*	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							
	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
RÉGIME DE GROUPE*	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		JP	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 % JO
					Plus-values à 19 %			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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

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)
1 BATEAU FUNYAK	4 349		441		3 908
2 MATERIEL SPORTIF	2 498		1 867		631
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
			19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	

1	2 881	(1 027)	(1 027)			
2	2 498	1 867	1 867			
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

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))	840				
CADRE B :	plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))		(A)	(B)	(C)	
CADRE C :	autres plus-value taxable à 19 % (11)			(ventilation par taux)		

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

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

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D'EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

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

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Imposition répartie				
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	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			
	(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				

B PLUS-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)

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90

Néant *

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

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

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

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

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

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

formulaire obligatoire
(article 53A du code
général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : <u>GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N				
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme		
		taxées à 10 % taxées à 15 % taxées à 18 % taxées à 19 % taxées à 25 %		
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1		
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2		
TOTAL (lignes 1 et 2)		3		
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés		4	
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés		5	
TOTAL (lignes 4 et 5)		6		
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice		7		
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

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

Désignation de l'entreprise : GRPT D' EMPLOYEURS G.E. P.S.L. 25 / 90 Néant

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020 Durée en nombre de mois 1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel * :	YP	80
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	1 963 835
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	840
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1 964 675

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

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	1 474
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	137 025
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	7 974
TOTAL 2	OM	146 473

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	374 221
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	2 366
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	376 588

IV- Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG	1 734 561
-----------------------------	-------------------------------	----	-----------

V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	1 734 561
---	----	-----------

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

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

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 964 675	Effectifs au sens de la CVAE *
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2020	GZ
Date de cessation		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.