

ASSOCIATION SOC

Comptes annuels

Bilan au 30/06/2021

91 RUE DES STADES

86100 CHATELLERAULT

SIRET : 78151367600051

IN EXTENSO CHÂTELLERAULT

49, avenue Louis Ripault
86105 Châtellerault cedex

Tél : 05 49 02 48 48

Fax :

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18

LIASSE

Votre année
en résumé

SOC

en quelques chiffres

Clôture : 30/06/2021

TOTAL RESSOURCES

-7 % Diminution de -20 K€

258 K€

RESULTAT

% des ressources

36 K€

FONDS DE ROULEMENT

44 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-40 K€

TRESORERIE

84 K€

FONDS PROPRES

45 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

39 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association SOC relatifs à la période du 01/07/2020 au 30/06/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	96 012 €
Produits d'exploitation :	257 580 €
Résultat net Comptable :	36 473 €

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

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

Fait à Châtelleraut

Le 02/09/2021

M. DENIS Dominique

M. ROUSSEL MARC

Directeur d'Agence Associé

Expert-Comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/07/2020 au 30/06/2021		Au 30/06/2020	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	7 593	7 593		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	25 141	24 151	990	3 290
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	32 734	31 744	990	3 290
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				2 244
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 545		8 545	7 673
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	83 811		83 811	84 736
Charges constatées d'avance	2 665		2 665	13 019
TOTAL III	95 021		95 021	107 673
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	127 756	31 744	96 012	110 963

Bilan Passif

	30/06/2021	30/06/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	8 342	136
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	36 473	8 205
Situation nette	44 815	8 342
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	44 815	8 342
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 611	5 974
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 586	6 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	20 000	90 000
TOTAL V	51 197	102 621
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	96 012	110 963

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	3 371	13 366
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	18 117	28 500
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	185 816	179 107
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	46 181	55 589
Mécénats	310	125
Legs, donations et assurances-vie		350
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 761	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 024	999
TOTAL I	257 580	278 037
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	34 086	45 969
Variation de stocks	2 244	-1 274
Autres achats et charges externes	134 305	154 379
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	566	853
Salaires et traitements	38 115	44 495
Charges sociales	1 726	6 866
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 300	1 310
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	464	15 787
TOTAL II	213 806	268 384
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	43 774	9 652
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	43 774	9 652

Compte de résultat (Suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	7 301	1 447
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	257 580	278 037
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	221 107	269 831
EXCEDENT OU DEFICIT	36 473	8 205
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 96 012 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 36 473 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Activité de l'association : Club sportif

Lieu d'exploitation : 91 avenue des stades 86100 Châtelleraut

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au COVID-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend par la loi n°2021-160 du 15 février 2021 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos au 30 juin 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n°2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend jusqu'au 30 septembre 2021. Les incidents de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes.

En raison de la nature de son activité, l'Association a dû, compte tenu des mesures sanitaires, interrompre son activité et n'a, par conséquent, généré aucun chiffre d'affaires.

Au regard de la situation, l'entreprise a eu recours à l'activité partielle à compter du 1er novembre 2020 jusqu'au 30 juin 2021.

L'Association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Installations générales | sur 10 ans, |
| • Matériel de transport | sur 3 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | sur 5 ans, |

Créances

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

Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions		7 593		
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport		16 318		
- De bureau et informatique, mobilier		8 823		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		32 734		
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		32 734		
CADRE B		Diminutions	Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
				Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
		Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			7 593	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport			16 318	
- De bureau et informatique, mobilier			8 823	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			32 734	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			32 734	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				7 593			7 593	
Installations techniques, matériel et outillage industriel								
Installations générales, agencements et aménagements divers								
Matériel de transport				13 027	2 300		15 327	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				8 823			8 823	
Emballages récupérables et divers								
TOTAL				29 444	2 300		31 744	
TOTAL GENERAL				29 444	2 300		31 744	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations						Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et dvp.								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.								
Inst. tech. mat. et outil. indus.								
Inst. gales, agenc. et aménag. divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau et info. mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acq. de titres de particip.								
TOTAL GENERAL								
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE				
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	787	787	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 258	6 258	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 500	1 500	
Charges constatées d'avance	2 665	2 665	
TOTAL	11 210	11 210	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 611	4 611		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	15 741	15 741		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	2 357	2 357		
Impôts sur les bénéfices	7 301	7 301		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 187	1 187		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	20 000	20 000		
	TOTAL	51 197	51 197	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 640	2 640
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 213	1 359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	5 853	3 999

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2021	30/06/2020
Produits :	- D'exploitation	20 000	90 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		20 000	90 000

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2021	30/06/2020
Charges :	- D'exploitation	2 665	13 019
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 665	13 019

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation		
ACTIF	Au	Au	Montant	%	
	30/06/2021	30/06/2020			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
213500 INSTALLATIONS GLES	7 593.35	7 593.35			
281350 AMORT. INSTALLATIONS GLES	-7 593.35	-7 593.35			
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	990.28	3 290.28	-2 300.00	-69.91	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	16 317.50	16 317.50			
218300 MOBILIER & MAT. DE BUREAU	8 823.41	8 823.41			
281820 AMORT. MAT. DE TRANSPORT	-15 327.22	-13 027.22	-2 300.00	-17.66	
281830 AMORT. MOB. & MAT. DE BUREAU	-8 823.41	-8 823.41			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	990.28	3 290.28	-2 300.00	-69.90
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours		2 244.10	-2 244.10	-100.00	
370000 STOCKS DE MARCHANDISES		2 244.10	-2 244.10	-100.00	
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	8 545.14	7 673.00	872.14	11.36	
409600 CONSIGNE		120.00	-120.00	-100.00	
409620 CAUTION CCC INTER	1 500.00	1 500.00			
425000 AVANCE VERGEROLLE	787.02		787.02	-	
445660 TVA/ABS	206.12		206.12	-	
445670 CREDIT TVA A REPORTER	1 914.00	5 613.00	-3 699.00	-65.90	
445800 TVA A REGULARISER	3 698.00		3 698.00	-	
445860 TVA/FACT. NON PARVENUES	440.00	440.00			
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2021	30/06/2020		
Disponibilité	83 811.33	84 736.45	-925.12	-1.09
512200 SOCIETE GENERALE	83 811.33	84 736.45	-925.12	-1.09
Charges constatées d'avance	2 664.80	13 019.23	-10 354.43	-79.53
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 664.80	13 019.23	-10 354.43	-79.53
TOTAL III	95 021.27	107 672.78	-12 651.51	-11.75
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	96 011.55	110 963.06	-14 951.51	-13.47

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2021	30/06/2020		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	8 341.57	136.39	8 205.18	+1 000.00
102000 FONDS DE DOTATION	8 341.57	136.39	8 205.18	+1 000.00
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	36 473.26	8 205.18	28 268.08	344.52
Situation nette	44 814.83	8 341.57	36 473.26	437.25
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	44 814.83	8 341.57	36 473.26	437.25
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 610.73	5 974.02	-1 363.29	-22.82
401100 FOURNISSEURS	1 970.73	3 334.02	-1 363.29	-40.88
408100 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	2 640.00	2 640.00		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	26 585.99	6 647.47	19 938.52	299.97
421002 MEHL GAUTHIER		240.00	-240.00	-100.00
421004 CHAUVET A.	986.70		986.70	-
421020 DEMAZEAU	464.14		464.14	-
421031 DUMAS	550.04		550.04	-
421036 LEVRAULT	4 069.29	622.82	3 446.47	553.13
421090 BONNEAU CLEMENT	600.60		600.60	-
421143 RENETEAU CORALIE	1 198.13	1 204.09	-5.96	-0.50

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2021	30/06/2020		
421196 CODY ROBERT		656.90	-656.90	-100.00
421500 REMBOURSEMENT FRAIS DE DEPLACEMENT	5 881.64		5 881.64	-
428200 DETTES POUR CONGES PAYES	1 990.00	850.00	1 140.00	134.12
431000 URSSAF	1 261.00	680.24	580.76	85.44
437000 ASSTV	52.44		52.44	-
437300 NOVALIS TAITBOUT	301.88	132.08	169.80	128.79
437361 AXA FEDERAUX LFP	204.75		204.75	-
437500 HUMANIS PREVOYANCE	225.82	143.65	82.17	56.94
437600 MUTUELLE	128.52	125.46	3.06	3.20
438200 CH. SOC. / CONGES PAYES	183.00	135.00	48.00	35.56
442100 ETAT PREL. A LA SOURCE	147.00	36.00	111.00	308.33
444000 ETAT, IMPOTS A PAYER	7 301.00	1 447.00	5 854.00	404.56
448630 ORG. CUFPA A PAYER	1 040.04	374.23	665.81	178.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20 000.00	90 000.00	-70 000.00	-77.78
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	20 000.00	90 000.00	-70 000.00	-77.78
TOTAL V	51 196.72	102 621.49	-51 424.77	-50.11
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	96 011.55	110 963.06	-14 951.51	-13.47

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	3 371.11	13 366.12	-9 995.01	-74.78
707100 RECETTES BUVETTE	472.50	7 518.33	-7 045.83	-93.71
707101 RECETTES SANDWICHERIE	211.82	5 123.63	-4 911.81	-95.86
707140 VENTE EQUIPEMENTS	2 686.79	724.16	1 962.63	271.13
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	18 117.11	28 500.22	-10 383.11	-36.43
706120 ENTREES MATCHES EQUIPE A	274.89	9 399.20	-9 124.31	-97.07
706121 ENTREES MATCHES EQUIPE B		336.49	-336.49	-100.00
706140 ENTREES CARTE ABONNEMENTS	1 383.90	1 800.94	-417.04	-23.15
706620 RECETTES MATCH AMICAL		2 071.09	-2 071.09	-100.00
708100 RECETTES CALENDRIER		166.66	-166.66	-100.00
708110 CALENDRIER CHA		333.33	-333.33	-100.00
708200 PUB. & SPONSORING	16 458.32	14 334.18	2 124.14	14.82
708250 VIGNETTES PANINI		58.33	-58.33	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	185 815.75	179 107.20	6 708.55	3.75
740000 SUBV. C.U.I.	4 785.75	1 755.00	3 030.75	172.71
741200 SUBV. ECOLES CHATEL.		420.00	-420.00	-100.00
741500 SUBV. GRAND CHATELLERAULT	160 000.00	150 000.00	10 000.00	6.67
742000 SUBV. CONSEIL GENERAL	5 000.00	5 922.20	-922.20	-15.57
743500 SUBV. FFF	15 230.00	21 010.00	-5 780.00	-27.51
743530 DISTRICT VIENNE C. CIVIQUE	800.00		800.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	46 181.25	55 588.55	-9 407.30	-16.92
754000 COTISATIONS MEMBRES	46 181.25	54 155.30	-7 974.05	-14.72
754100 COUPONS SPORT ANCV		1 433.25	-1 433.25	-100.00
Mécénats	310.00	125.00	185.00	148.00
754200 COTISATIONS STAGE	310.00	125.00	185.00	148.00
Legs, donations et assurances-vie		350.00	-350.00	-100.00
754500 MECENAT		350.00	-350.00	-100.00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 760.87		2 760.87	-
791200 REMBT. ASSURANCE	2 760.87		2 760.87	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 024.27	999.49	24.78	2.50
758000 PRODUIT GESTION COURANTE	1 024.27	999.49	24.78	2.50
TOTAL I	257 580.36	278 036.58	-20 456.22	-7.36
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	34 085.85	45 968.53	-11 882.68	-25.85
602000 MATERIEL EQUIPEMENT	31 030.94	30 444.33	586.61	1.93
607100 ACHATS BUVETTES	1 042.90	3 196.23	-2 153.33	-67.37
607200 ACHATS RESTAURATION	2 012.01	12 327.97	-10 315.96	-83.68
Variation de stocks	2 244.10	-1 273.80	3 517.90	-276.14
603700 VAR. STOCKS MARCHANDISES	2 244.10	-1 273.80	3 517.90	-276.14

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
Autres achats et charges externes	134 304.53	154 379.01	-20 074.48	-13.00
606120 GAZ		110.50	-110.50	-100.00
606130 CARBURANT	1 650.93	3 111.92	-1 460.99	-46.95
606300 PETIT OUTILLAGE	2 812.61	1 204.82	1 607.79	133.44
606320 PANNEAU	292.00	1 796.00	-1 504.00	-83.74
606350 PRODUITS D'ENTRETIEN	382.76	42.48	340.28	811.90
606400 FRAIS ADMINISTRATIFS	654.74	1 123.83	-469.09	-41.73
606500 PHARMACIE SOINS	558.01		558.01	-
613000 LOCATION GYMNASSE E. BRANLY		800.00	-800.00	-100.00
613200 LOCATION AG. BLUE		449.00	-449.00	-100.00
613220 LOCATION FOOT SALLE		50.00	-50.00	-100.00
613530 LOCATION SUPER U		176.88	-176.88	-100.00
613580 LOCATION INTERMARCHE	383.80	30.00	353.80	+1 000.00
613590 LOCATION OPEL		188.00	-188.00	-100.00
615200 ENTRETIEN CONSTRUCTION	2 755.10		2 755.10	-
615500 ENTRETIEN MATERIEL	429.77	51.00	378.77	743.14
615510 ENTRETIEN VEHICULE	2 780.52	2 812.23	-31.71	-1.10
616000 ASSURANCES	3 354.34	2 740.20	614.14	22.41
618500 FRAIS DE FORMATION	97.00	276.40	-179.40	-64.86
622200 APPUI SOUTIEN DELINEAU	2 892.00	3 000.00	-108.00	-3.60
622600 HONORAIRES	2 969.70	923.40	2 046.30	221.78
622620 HONORAIRES CAC	2 200.00	4 293.75	-2 093.75	-48.77
622630 HONORAIRES MEDECIN	475.00	400.00	75.00	18.75
622700 FRAIS ACTES		50.00	-50.00	-100.00
623000 PUBLICITE		733.47	-733.47	-100.00
623100 ANNONCES & INSERTIONS		1 591.79	-1 591.79	-100.00
623110 FLOCAGE MAILLOT	2 601.09		2 601.09	-
623410 FRAIS OBSEQUES	150.00	299.00	-149.00	-49.83
623421 VIGNETTES PANINI		1 350.00	-1 350.00	-100.00
623700 CALENDRIER SAISON		480.00	-480.00	-100.00
625000 DEPLACEMENTS MISSIONS	876.36	400.00	476.36	119.00
625110 FRAIS AUTOROUTE	25.80	149.41	-123.61	-82.55
625120 FRAIS SNCF		138.00	-138.00	-100.00
625140 HOTEL	351.90	226.80	125.10	55.07
625250 VOYAGES & DEPLACEMENTS EQUIPE 1	42 785.56	61 148.34	-18 362.78	-30.03
625252 FRAIS DEPLACEMENTS EDUCATEUR	45 915.43	44 025.09	1 890.34	4.29
625610 COLLATIONS	918.63	1 384.69	-466.06	-33.65
626000 FRAIS POSTAUX	228.36	247.50	-19.14	-8.06
626100 TELEPHONE	949.41	1 483.95	-534.54	-36.05
627000 SERVICES BANCAIRES	410.48	556.34	-145.86	-26.26
627400 FRAIS AUDIT	228.00	226.80	1.20	0.44
628110 ARBITRES DELEGUES SENIORS	40.00		40.00	-
628130 COTIS. CENTRE MEDICO SOC.		16.00	-16.00	-100.00
628135 COTISATION ANAF 86	90.00		90.00	-
628140 PARTICIPATION AU TOURNOI	80.00	20.00	60.00	300.00
628230 REDEVANCES LFNA	11 192.52	13 404.30	-2 211.78	-16.50
628240 REDEVANCES DISTRICT VIENNE	1 146.68	2 195.84	-1 049.16	-47.77
629000 TVA NON RECUPERABLE	1 626.03	671.28	954.75	142.32
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	565.83	852.87	-287.04	-33.65
633200 TAXE D'APPRENTISSAGE	134.06		134.06	-
633300 CONTRIBUTION. UNIQUE F.P.A.	431.77	647.11	-215.34	-33.23
635400 DROITS D'ENREGISTREMENTS		205.76	-205.76	-100.00
Salaires et traitements	38 115.21	44 494.69	-6 379.48	-14.34
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	28 903.51	39 220.13	-10 316.62	-26.30
641200 VAR. CONGES PAYES	1 140.00	602.00	538.00	89.37
641300 PRIMES DE MATCHES	764.98	3 815.98	-3 051.00	-79.95

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
641400 INDEMNITES CONTRATS CIVIQUES	7 306.72	856.58	6 450.14	752.63
Charges sociales	1 726.24	6 866.20	-5 139.96	-74.86
645100 COTIS. URSSAF	-747.41	4 547.95	-5 295.36	-116.42
645200 VAR. CH./CONGES A PAYER	48.00	70.00	-22.00	-31.43
645300 COTIS. CAISSES RETRAITE	687.89	1 248.55	-560.66	-44.92
645310 COTIS. RETRAITE AXA FEDERAL	579.58		579.58	-
645500 COTIS. PREVOYANCE	168.66	521.05	-352.39	-67.56
645600 COTIS. MUTUELLE	253.98	246.00	7.98	3.25
647500 COTIS. MEDECINE DU TRAVAIL	735.54	232.65	502.89	215.88
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 300.00	1 309.72	990.28	75.57
681100 DOTATIONS AMORT. IMMOB.	2 300.00	1 309.72	990.28	75.57
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	464.34	15 787.18	-15 322.84	-97.06
654400 PERTES CLIENTS/EX. ANTERIEURS		5 780.00	-5 780.00	-100.00
658000 CHARGES GESTION COURANTE	464.34	10 007.18	-9 542.84	-95.36
TOTAL II	213 806.10	268 384.40	-54 578.30	-20.34
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	43 774.26	9 652.18	34 122.08	353.52
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	43 774.26	9 652.18	34 122.08	353.52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	7 301.00	1 447.00	5 854.00	404.56
695000 ETAT, IMPOT/SOCIETE	7 301.00	1 447.00	5 854.00	404.56
Total des produits (I + III + V)	257 580.36	278 036.58	-20 456.22	-7.36
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	221 107.10	269 831.40	-48 724.30	-18.06
EXCEDENT OU DEFICIT	36 473.26	8 205.18	28 268.08	344.52

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

☐

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

☐

☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	ASSO SOC
Adresse du principal établissement	91 RUE DES STADES 86100 CHATELLERAULT
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	
B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité ☐ Activités exercées : CLUB DE FOOTBALL

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION	
1 - Résultat fiscal	
Bénéfice imposable au taux de 31%	0
Bénéfice imposable au taux de 28%	5 654
Bénéfice imposable au taux de 15%	38 120
Déficit	
2 - Plus-values	
PV à long terme imposables au taux de 19%	
Autres PV imposables au taux de 19%	
PV à long terme imposables au taux de 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 (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐
Jeune entreprise innovante	☐
Autre dispositif	☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐
Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐
Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐
Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐
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	
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%
--	---

F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt dformulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
Votre comptabilité est-elle informatisée ?	
oui	Si oui, nom du logiciel utilisé : Plateforme Comptable
CGA	Viseur conventionné
N° d'agrément du CGA	ECF
Nom et adresse :	
- du Comptable :	
- du Conseil :	
- du CGA ou du viseur conventionné :	
- du prestataire :	

Néant ☒

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

I - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

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

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
Moins-values à long terme	- MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
imposées à 15 % :	- MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	- MVLT restant à reporter	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/06/2021 ③	Net 30/06/2020 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 immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	7 593	AQ	7 593	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	25 141	AU	24 151	990
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	32 734	BK	31 744	990
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		2 244
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		
Autres créances (3)	BZ	8 545	CA	8 545	7 673
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	83 811	CG	83 811	84 736
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 665	CI	2 665	13 019
TOTAL III	CJ	95 021	CK	95 021	107 673
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	127 756	IA	31 744	96 012
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

			Net	30/06/2021	Net	30/06/2020
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	8 342	DA	8 342		136
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD			
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	36 473		8 205
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	44 815		8 342
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
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	4 611		5 974
Dettes fiscales et sociales			DY	26 586		6 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB	20 000		90 000
TOTAL IV			EC	51 197		102 621
Écarts de conversion passif			V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	96 012		110 963

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	51 197	102 621
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/06/2020
Ventes de marchandises	FA	3 371	FB		FC	3 371	13 366
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	17 842	FH	275	FI	18 117	28 500
Chiffre d'affaires net	FJ	21 213	FK	275	FL	21 488	41 866
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	185 816	179 107
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	2 761	
Autres produits (1) (11)					FQ	47 516	57 063
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	257 580	278 037
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 055	15 524
Variation de stock (marchandises)					FT	2 244	-1 274
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	31 031	30 444
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	134 305	154 379
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	566	853
Salaires et traitements					FY	38 115	44 495
Charges sociales (10)					FZ	1 726	6 866
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	2 300	1 310
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	464	15 787
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	213 806	268 384
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	43 774	9 652
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	43 774	9 652

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

				30/06/2021		30/06/2020	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK	7 301	1 447	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	257 580	278 037	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	221 107	269 831	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	36 473	8 205	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
(2)	- Produits de locations immobilières			HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			I G			
(3)	- Crédit-bail mobilier			H P			
	- Crédit-bail immobilier			H Q			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			I H		5 780	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées			I J			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées			I K			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)			H X			
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		R C			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		R D			
(9)		- Transferts de charges		A 1	2 761		
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A 2			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A 5						
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A 3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A 4			
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :		facultatives	A 6			
			obligatoires	A 9			
	(dont cotisations facultatives Madelin)		A 7				
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)		A 8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures		Produits antérieurs	

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD		KE		KF	
Immobilisations corporelles							
Terrains		KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ		KL	
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KM		KN	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2	7 593	KP		KQ	
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)	M3	KS		KT		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers	KV		KW		KX	
	- Matériel de transport	KY	16 318	KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	LB	8 823	LC		LD	
	- Emballages récupérables et divers	LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
Avances et acomptes		LK		LL		LM	
TOTAL III	LN	32 734		LO		LP	
Immobilisations 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	
TOTAL IV	LQ			LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	32 734		ØH		ØJ	
CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence	
		Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	
Immobilisations corporelles							
Terrains		IP		LX		LY	
Constructions :	- Sur sol propre	IQ		MA		MB	
	- Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions	IS		MG		MH	7 593
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MI		MK	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	
	- Matériel de transport	IV		MP		MQ	16 318
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	8 823
	- Emballages récupérables et divers	IX		MV		MW	
Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	
Avances et acomptes		NC		ND		NE	
TOTAL III	IY			NG		NH	32 734
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	ØW
Autres participations		IØ		ØX		ØY	ØZ
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2G
TOTAL IV	I3			NJ		NK	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4			ØK		ØL	32 734

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 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	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY		EL		EM		EN
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE		PF		PG		PH
Terrains			PI		PJ		PK		PL
Constructions :	- sur sol propre		PM		PN		PO		PQ
	- sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions		PV	7 593	PW		PX		PY
									7 593
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers		QD		QE		QF		QG
	- matériel de transport		QH	13 027	QI	2 300	QJ		QK
	- matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	8 823	QM		QN		QO
	- emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT
TOTAL III			QU	29 444	QV	2 300	QW		QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			0N	29 444	0P	2 300	0Q		0R
									31 744

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel			
	Colonne ①		Colonne ②		Colonnes ③		Colonne ④		Colonne ⑤		Colonne ⑥			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
C o n s t r u	- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		
	- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
A u t	- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		
	- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		
i m m o	- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		
	- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		
c o r r p													X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				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'emprunts à étaler			Z9		Z8
Primes de remboursement des obligations			SP		SR

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☒

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	3Y		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Z		TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z		TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges	4A	4B	4C	4D
	- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
	- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
	- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
	- Gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5S	5T	5U	5V
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5W		5X	5Y	5Z
TOTAL II	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation					
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- Corporelles	6E	6F	6G	6H
	- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation		UE	UF	
	- Financières		UG	UH	
	- Exceptionnelles		UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice					1O

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN			
Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
Autres immobilisations financières	UT		UV		UW			
Clients douteux ou litigieux	VA							
Autres créances clients	UX							
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	(Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO		ZI					
Personnel et comptes rattachés	UY	787		787				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
- Impôts sur les bénéfices	VM							
État et autres collectivités publiques :	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 258	6 258				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	- Divers	VP						
Groupe et associés (2)	VC							
Débiteurs divers	VR	1 500		1 500				
Charges constatées d'avance	VS	2 665		2 665				
TOTAL	VT	11 210	VU	11 210	VV			
Renvois :								
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			VD					
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF					

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	4 611		4 611					
Personnel et comptes rattachés	8C	15 741		15 741					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	2 357		2 357					
- Impôts sur les bénéfices	8E	7 301		7 301					
État et autres collectivités publiques :	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW							
	- Obligations cautionnées	VX							
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	1 187	1 187					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI								
Autres dettes	8K								
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ								
Produits constatés d'avance	8L	20 000		20 000					
TOTAL	VY	51 197	VZ	51 197					
Renvois :									
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ						
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK						
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)			VL						

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 30/06/2021

Néant

I - RÉINTÉGRATIONS										30/06/2021	
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	36 473
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles		WE					
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)		WG		XE			
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)		RB					
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles		XX		XW			
Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ					
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI										XY	
Impôt sur les sociétés										I7	7 301
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7		K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées											
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										I8	
- Imposées au taux de 0 %										ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme										WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions										WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)										XR	
Réintég. div. - Intérêts excédentaires		SU		Zones d'entreprises		SW					
(à détailler) - Déficit étranger antér. déduit par les PME		SX		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		WQ			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3	
TOTAL I										WR	43 774
II - DÉDUCTIONS										Perte comptable de l'exercice	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.										WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice										WU	
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)										WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)										WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %										WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW	
- Imputées sur 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 des frais et charges à déduire des produits nets de participation		2A		XA			
Produit net des actions et parts d'intérêts :											
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX	
Mesures d'incitation											
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer										ZY	
Majoration d'amortissement										XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations											
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)		K9		Zone de développ. prioritaire (44 Septdecies)		PB					
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5		Société d'investissements immobiliers cotée		K3					
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		Zone franche urbaine - TE(44 octies & 44 oct. A)		0V		XF			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)		1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)		XC					
Zone de revitalisation rurale (44 quinquedecies)		PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)		PP					
Entreprises nouvelles (44 sexies)						L2					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)										XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)		X9		Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI					
Déductions Dont déduction except. (art 39 decies A)		YA		Dont déduction except. (art 39 decies B)		YB					
diverses Dont déduction except. (art 39 decies C)		YC		Dont déduction except. (art 39 decies D)		YD		XG			
(à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies F)		YI		Dont déduction except. (art 39 decies G)		YL					
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)										YH	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :											
Bénéfice (I - II)						XI	43 774				
Déficit (II - I)								XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)								XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN	43 774	XO			

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS		
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	

II - INDÉMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	2 173

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN		YO	

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		Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	8 205	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	8 205
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	
TOTAL I	0F	8 205	TOTAL II	ZH	8 205

RENSEIGNEMENTS DIVERS			30/06/2021		30/06/2020		
Engagements							
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7	YQ			
Engagements de crédit-bail immobilier				YR			
Effets portés à l'escompte et non échus				YS			
Détail des postes							
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance			YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)		J8	XQ	384	1 694	
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	5 645	5 667	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	2 892	3 000	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES	ST	125 384	144 018	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ	134 305	154 379	
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS	9Z	566	853	
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX	566	853		
TVA							
Montant de la TVA collectée				YY	4 036	5 887	
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	4 241	8 460	
Divers							
Montant brut des salaires				0B	30 857		
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				0S			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK	%	%	
Numéro de centre de gestion agréé		XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH	
Régime de groupe							
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble		JD	Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF	
			Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère	JJ	

13 AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 30/06/2021

Néant	x
-------	---

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

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

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
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)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS							
Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥)
		À 19 %, 16,5 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)			
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☒

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N						
		Sous-compte 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	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS align="center">4					
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS align="center">5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	2
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	21 488
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	2 761
TOTAL I	OX	24 249
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	47 516
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	185 816
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	233 331
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	34 086
Variation négative des stocks	OQ	2 244
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	133 921
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	384
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	464
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	171 099
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG 86 482
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	86 482
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	au
Date de cessation		186

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

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 30/06/2021

Néant ☒

N° SIREN	781513676
Dénomination de l'entreprise	SOC
- N°, Type et nom de voie	91 RUE DES STADES
Adresse : - Code postal	86100
- Ville	CHATELLERAULT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Adresse : N° et Voie				Pays
Code postal		Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre		Nom patronymique / Prénom		
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Naissance : Date		N° Département		Pays
Commune				
Adresse : N° et Voie				Pays
Code postal		Commune		

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

Néant ☐

N° SIREN	781513676
Dénomination de l'entreprise	SOC
Adresse : - N°, Type et nom de voie	91 RUE DES STADES
- Code postal	86100
- Ville	CHATELLERAULT

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 30/06/2021

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		ASSO	SOC
Complément de dénomination			
N° SIREN		781513676	
N° de Téléphone		09.65.14.85.89	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	91 RUE DES STADES	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	86100	CHATELLERAULT
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 9312Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/07/2020
Date de clôture de l'exercice ou période N	30/06/2021
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	30/06/2020
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 30/06/2021

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Equipements			2 665		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 30/06/2021

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Subvention Grand Châtellerault"			20 000		

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 30/06/2021

Identification de la société	
Désignation de la société	SOC
Numéro SIREN du principal établissement	781513676
Code NAF	9312Z
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	43 774
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit : 38 120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	38 120
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	38 120

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	5 654
---	----------------------------	--------------

m IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
---	-----------------------	--

In Extenso

IN EXTENSO CHÂTELLERAULT
49, avenue Louis Ripault
86105 Châtellerault cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés