

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel

B.P. 80009

56240 PLOUAY

Activité principale de l'association : Organisation de manifestations sportives

COMPTES ANNUELS au 31/10/2019

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS - BLAVET EXPERTISE COMPTABLE

SYLVAIN BROCHARD ET ASSOCIES

Société d'expertise comptable

39, rue de la Villeneuve - Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX

Tél. 02 97 87 26 26 - Fax 02 97 87 26 11
blavet@valorexperts.fr

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
 <u>COMPTES ANNUELS</u>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Annexe</i>	<i>7 à 10</i>
 <u>DETAIL DES COMPTES</u>	
- <i>Détail bilan</i>	<i>11 et 12</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>13 à 15</i>
 <u>DOSSIER FISCAL</u>	
- <i>Liasse 2065</i>	<i>16 et 17</i>
- <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>	<i>18 à 33</i>
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	<i>34 et 35</i>
 <u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>36</i>
- <i>Equilibre financier</i>	<i>37</i>
- <i>Tableau de financement</i>	<i>38 et 39</i>

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

*39, rue de la Villeneuve
Immeuble Pen Men
56104 LORIENT CEDEX
02 97 87 26 26*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

COMITE DES FETES DE PLOUAY
52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

pour l'exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	551 982 Euros
- Produits d'exploitation,	912 221 Euros
- Résultat net comptable,	(5 022)Euros

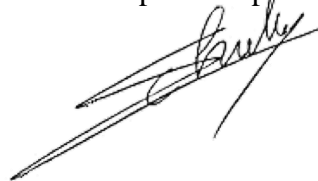
Fait à LORIENT
Le 07/02/2020

Comité des Fêtes
BP 80 009
56240 PLOUAY

Comptes certifiés le 07/02/2020
Le Président FERNANDEZ Patrick

Fernandez

Emilien SCHULER
Expert comptable



COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

COMPTES ANNUELS

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve

Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2019 12			Exercice N-1 31/10/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	2 500	2 500					
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	10 012	10 012					
	Autres immobilisations corporelles	27 653	26 014	1 639	3 614	-1 975	-54.64	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	31		31	31				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	40 196	38 526	1 670	3 645	-1 975	-54.18	
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	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							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	429 444		429 444	127 729	301 715	236.22	
	Autres créances	95 800		95 800	115 660	-19 859	-17.17	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	18 720		18 720	154 965	-136 244	-87.92		
Charges constatées d'avance (3)	6 346		6 346	6 230	116	1.87		
	TOTAL III	550 312		550 312	404 583	145 728	36.02	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	590 508	38 526	551 982	408 228	143 753	35.21	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 590	9 424	-7 834	-83.13
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	-5 022	-7 834	2 812	35.89
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	-3 433	1 590	-5 022	-315.94
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	6 307	12 576	-6 269	-49.85
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 209	302 593	167 616	55.39
	Dettes fiscales et sociales	78 898	91 470	-12 572	-13.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	555 414	406 639	148 775	36.59
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	551 982	408 228	143 753	35.21

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

555 414

406 639

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	659 310		663 927		-4 618	-0.70
Production vendue de Biens et Services	4 713		3 548		1 165	32.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	664 023		667 475		-3 452	-0.52
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	218 355		223 748		-5 393	-2.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	29 490		35 560		-6 070	-17.07
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	353		38		315	825.39
TOTAL I	912 221		926 821		-14 600	-1.58
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises	27 155		28 846		-1 691	-5.86
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	851 376		866 838		-15 462	-1.78
Impôts, taxes et versements assimilés	788		822		-34	-4.14
Salaires et traitements						
Charges sociales			43		-43	-100.00
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 975		1 975			
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	35 908		36 028		-119	-0.33
TOTAL II	917 202		934 552		-17 349	-1.86
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 981		-7 730		2 749	35.56
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	52		70		-17	-24.99
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	52		70		-17	-24.99
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	94		129		-35	-27.25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	94		129		-35	-27.25
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-41		-59		18	29.94
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-5 022		-7 789		2 767	35.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			45		-45	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII			45		-45	-100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-45		45	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	912 274		926 891		-14 617	-1.58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	917 296		934 725		-17 429	-1.86
SOLDE INTERMEDIAIRE	-5 022		-7 834		2 812	35.89
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-5 022		-7 834		2 812	35.89

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	96 288		94 848		1 440	1.52
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	96 288		94 848		1 440	1.52
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	96 288		94 848		1 440	1.52
Prestations						
TOTAL	96 288		94 848		1 440	1.52

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 551 981.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 912 221.44 Euros et dégageant un déficit de -5 022.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

- 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, 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 500		
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 012		
Installations générales agencements aménagements divers	11 055		
Matériel de transport	7 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 441		
TOTAL	38 208		
Autres participations	31		
TOTAL	31		
TOTAL GENERAL	40 739		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 500	
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 012	
Installations générales agencements aménagements divers			11 055	
Matériel de transport			7 700	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		543	8 898	
TOTAL		543	37 665	
Autres participations			31	
TOTAL			31	
TOTAL GENERAL		543	40 196	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 500			2 500
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 012			10 012
Installations générales agencements aménagements divers	11 055			11 055
Matériel de transport	7 700			7 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 827	1 975	543	7 259
TOTAL	34 594	1 975	543	36 026
TOTAL GENERAL	37 094	1 975	543	38 526

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 975				
TOTAL	1 975				
TOTAL GENERAL	1 975				

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	429 444	429 444	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 245	63 245	
Débiteurs divers	32 555	32 555	
Charges constatées d'avance	6 346	6 346	
TOTAL	531 591	531 591	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 307	6 307		
Fournisseurs et comptes rattachés	470 209	470 209		
Taxe sur la valeur ajoutée	78 187	78 187		
Autres impôts taxes et assimilés	711	711		
TOTAL	555 414	555 414		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 269			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	2 500	33.33

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2018 au 31/10/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	96 300
Autres créances	24 755
Disponibilités	41
Total	121 096

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 627
Dettes fiscales et sociales	711
Total	187 338

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 346
Total	6 346

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Valorisation des bénévoles :

600 Bénévoles pendant les 2 jours de Grand Prix à raison de 8 heures par jour soit 9
600 heures
au taux horaire brut de 10.03 €.
Cout total du bénévolat 96 288 €

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DETAIL DES COMPTES

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve

Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
SITE INTERNET	2 500		2 500			
AMORT SITE INTERNET	-2 500		-2 500			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
INSTAL. TECHN.,MAT. ET OUTIL.	10 012		10 012			
AMORT.DES INST. TECHN.,MAT. ET	-10 012		-10 012			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 639		3 614		-1 975	-54.64
INST.GENE.,AGENC.,AMENA.CONSTR	11 055		11 055			
MATERIEL DE TRANSPORT	7 700		7 700			
MATERIEL DE BUREAU ET MAT. INF	999		1 542		-543	-35.20
MOBILIER	7 899		7 899			
AMORT.INST.AGENC. CONSTR./SOL	-11 055		-11 055			
AMORT. DU MATERIEL DE TRANSPOR	-7 700		-7 700			
AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET M	-999		-1 542		543	35.20
AMORTISSEMENT DU MOBILIER	-6 260		-4 285		-1 975	-46.09
AUTRES PARTICIPATIONS	31		31			
TITRES DE PARTICIPATION	31		31			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 670		3 645		-1 975	-54.18
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	429 444		127 729		301 715	236.22
CLIENTS COMPTE COLLECTIF	333 144		31 400		301 744	960.96
CLIENTS NON ENCORE FACTURES	96 300		96 329		-29	-0.03
AUTRES CREANCES	95 800		115 660		-19 859	-17.17
FOURNISSEURS COMPTE COLLECTIF	7 363		10 464		-3 101	-29.64
FOURNIS CREANCE / EMBAL.	438		721		-283	-39.30
TVA DEDUCTIBLE S/ PREST DUES	36 671		3 635		33 036	908.83
TVA COLLECTEE 20%			16 000		-16 000	NS
TVA COLL A REGULARISER	3 057				3 057	
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	4 007		52 027		-48 020	-92.30
TVA SUR FACTURES FOURNISSEURS	19 510		5 067		14 443	285.03
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	24 755		27 746		-2 991	-10.78
DISPONIBILITES	18 720		154 965		-136 244	-87.92
CREDIT AGRICOLE	1 978		17 318		-15 340	-88.58
CREDIT AGRICOLE LIVRET	511		1 010		-499	-49.45
CIC OUEST 801	8 375		134 998		-126 623	-93.80
CIC OUEST LIVRET A SUP 802	3 186		1 110		2 075	186.92
CIC GD CYCLO 805	4 630		454		4 176	919.82
INTERETS COURUS A RECEVOIR	41		65		-24	-36.92
VIREMENTS INTERNES (ESPECES)			10		-10	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 346		6 230		116	1.87
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 346		6 230		116	1.87
TOTAL ACTIF CIRCULANT	550 312		404 583		145 728	36.02
TOTAL GENERAL	551 982		408 228		143 753	35.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	1 590		9 424		-7 834	-83.13
PROJET ASSOCIATIF	1 590		9 424		-7 834	-83.13
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-5 022		-7 834		2 812	35.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-3 433		1 590		-5 022	-315.94
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	6 307		12 576		-6 269	-49.85
EMPRUNT CIC 25 000 €	6 307		12 576		-6 269	-49.85
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	470 209		302 593		167 616	55.39
FOURNISSEURS COMPTE COLLECTIF	283 582		199 058		84 525	42.46
FOURN. COURANTS - FACT. NON PA	186 627		103 536		83 091	80.25
DETTE FISCALES ET SOCIALES	78 898		91 470		-12 572	-13.74
TVA A DECAISSER	6 613		20 804		-14 191	-68.21
TVA COLLECTEE PREST A ENCAIS	55 524		4 030		51 494	NS
TVA COLL A REGULARISER			49 870		-49 870	NS
TVA SUR FACTURES CLIENTS A ETA	16 050		16 055		-5	-0.03
ETAT - CHARGES A PAYER	711		711			
TOTAL DETTES	555 414		406 639		148 775	36.59
TOTAL GENERAL	551 982		408 228		143 753	35.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	659	310	663	927	-4 618	-0.70
RECETTES BOULES	2	146	2	438	-292	-11.97
RECETTES BUVETTE	29	631	22	103	7 528	34.06
RECETTES COMMUN	4	065	1	774	2 291	129.17
RECETTES CYCLO	11	470	17	412	-5 942	-34.12
RECETTES SPECTACLES		875			875	
RECETTES 3 JOURS	611	123	619	166	-8 042	-1.30
PRODUITS DERIVES				1 036	-1 036	NS
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	4	713	3	548	1 165	32.84
COMMISSIONS HT	4	713	3	548	1 165	32.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	664	023	667	475	-3 452	-0.52
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	218	355	223	748	-5 393	-2.41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	218	355	223	748	-5 393	-2.41
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	29	490	35	560	-6 070	-17.07
TRANSFERT DE CHARGES	29	490	35	560	-6 070	-17.07
AUTRES PRODUITS	353		38		315	825.39
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	353		38		315	825.39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	912	221	926	821	-14 600	-1.58
ACHATS DE MARCHANDISES	27	155	28	846	-1 691	-5.86
ACHATS DE MARCHANDISES	19	777	21	193	-1 416	-6.68
ACHATS DIVERS	7	378	7	653	-275	-3.60
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	851	376	866	838	-15 462	-1.78
EAU, GAZ, ELECTRICITE	2	406	1	758	648	36.85
CARBURANT	5	878	6	814	-935	-13.73
COMBUSTIBLES	1	569		722	847	117.23
PRODUITS D'ENTRETIEN		34		225	-191	-85.06
FOURNITURES DE BUREAU	1	920	1	656	264	15.96
PETIT OUTILLAGE	4	696	5	464	-768	-14.05
TRAVAUX INFORMATIQUES		310		310		
GENDARMERIE	8	253	6	349	1 905	30.00
LOCATIONS IMMOBILIERES		500		840	-340	-40.48
LOCATIONS MOBILIERES	85	749	88	264	-2 515	-2.85
LOCATION TPE		61			61	
AVION	26	700	34	600	-7 900	-22.83
LOCATION CAR	1	605			1 605	
LOCATION CAMION ARCHE	6	500	3	600	2 900	80.56
LOCATION ECRAN GEANT	4	980	8	000	-3 020	-37.75
ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	5	718	5	961	-243	-4.07
MAINTENANCE		217		210	7	3.52
ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT				347	-347	NS
SECURITE	28	132	26	901	1 231	4.58
SERVICES TRANSMISSION ET DEPAN	4	199	4	169	30	0.71
ASSURANCES - MULTIRISQUES	5	603	5	444	159	2.92
ASSURANCES MATERIEL DE TRANSPO	2	089	2	188	-99	-4.51
HONORAIRES COMPTABILITE	4	412	4	412		
HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3	220	3	444	-224	-6.51
HONORAIRES DIVERS	17	234	22	327	-5 093	-22.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	50		50			
PRESTATIONS RETRANSMISSIONS	138 000		135 000		3 000	2.22
PUBLICITE	96 883		100 301		-3 418	-3.41
ANNONCES ET INSERTIONS	328		240		88	36.46
OBJETS PUBLICITAIRE	7 819		11 855		-4 036	-34.05
ANIMATION	15 528		19 555		-4 027	-20.59
CADEAUX A LA CLIENTELE	384		91		292	319.79
TROPHEES	1 015		1 474		-458	-31.11
TRANSPORTS SUR ACHATS	25		75		-50	-66.52
RESTAURANT	43 949		50 972		-7 023	-13.78
HEBERGEMENT REST EQUIPES	9 361		21 082		-11 721	-55.60
VOYAGES & DEPLACEMENTS DIRIGEA	410		161		250	155.38
DEPLACEMENTS EQUIPES FRANCE	32 250		32 534		-284	-0.87
DEPLACEMENTS EQUIPES ETRANGER	143 500		140 900		2 600	1.85
EQUIPES FEMININES	30 650		5 400		25 250	467.59
DEPLAC EQUIPES ETRANGER/EX ANT	-600				-600	
PRIX PAYES (UCI ET FFC)	40 000		40 000			
MISSIONS ET RECEPTIONS	22 237		25 799		-3 562	-13.81
AFFRANCHISSEMENTS	1 804		1 699		105	6.16
TELEPHONE	6 249		6 171		77	1.25
INTERNET	3 130		2 679		452	16.86
SERVICES BANCAIRES	270		259		10	4.05
COMMISSIONS ET FRAIS BANCAIRES	2				2	
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS .	850		900		-50	-5.56
CONTRIBUTION UCI (DOPAGE)	21 652		23 624		-1 972	-8.35
INSCRIPTION	13 646		12 013		1 633	13.59
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	788		822		-34	-4.14
COTIS. CFE	531		520		11	2.12
COTIS. CVAE	257		302		-45	-14.90
CHARGES SOCIALES			43		-43	-100.00
MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE			43		-43	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 975		1 975			
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	1 975		1 975			
AUTRES CHARGES	35 908		36 028		-119	-0.33
LICENCES	33 435		34 284		-849	-2.48
DROITS D AUTEUR	1 640		1 742		-102	-5.85
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	828				828	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	5		2		3	169.44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	917 202		934 552		-17 349	-1.86
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 981		-7 730		2 749	35.56
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	52		70		-17	-24.99
PRODUITS FINANCIERS	52		70		-17	-24.99
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	52		70		-17	-24.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	94		129		-35	-27.25
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	77		111		-35	-31.02
AGIOS BANCAIRES	17		17		-1	-3.11
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	94		129		-35	-27.25
RESULTAT FINANCIER	-41		-59		18	29.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-5 022		-7 789		2 767	35.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			45		-45	-100.00
PENALITES, AMENDES FISCALES ET			45		-45	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			45		-45	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-45		45	100.00
TOTAL PRODUITS	912 274		926 891		-14 617	-1.58
TOTAL DES CHARGES	917 296		934 725		-17 429	-1.86
SOLDE INTERMEDIAIRE	-5 022		-7 834		2 812	35.89
EXCEDENTS OU DEFICITS	-5 022		-7 834		2 812	35.89

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DOSSIER FISCAL

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve

Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01112018	et clos le	31102019	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					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
COMITE DES FETES DE PLOUAY			52 rue Paul Ihuel		
SIRET 4 5 1 5 3 0 1 7 4 0 0 0 1 5			B.P. 80009 56240 PLOUAY		
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		Organisation de manifestations sportives		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 33 1/3% ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	
				Déficit 5 022	
		Bénéfice imposable à 15%			

2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets 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		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		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			dans le secteur du logement social, art. 244 quater X		

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 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre					
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 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre					
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	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	
				Si oui, indication du logiciel utilisé	
				CEGID	

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 télédéclarer 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:			Nom et adresse du conseil:		
ATLANTIQUE VALOR' EXPERTS					
Tél:			Tél:		
OGA/OMGA			Identité du déclarant:		
Viseur conventionné			Date:		
(Cocher la case correspondante)			Lieu PLOUAY		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Qualité et nom du signataire: Président		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature FERNANDEZ Patrick		

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 52 rue Paul Ihuel 56240 PLOUAY Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 5 1 5 3 0 1 7 4 0 0 0 1 5 Néant *

Exercice N clos le, 31102019 N-1 31102018

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *					
	Frais de développement *					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	2 500	2 500			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 012	10 012			
	Autres immobilisations corporelles	27 653	26 014	1 639	3 614	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
	Autres participations	31		31	31	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières*					
	TOTAL (II)	40 196	38 526	1 670	3 645	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
CREANCES		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés (3)*	429 444		429 444	127 729
		Autres créances (3)	95 800		95 800	115 660
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
DIVERS	Disponibilités	18 720		18 720	154 965	
	Charges constatées d'avance (3)*	6 346		6 346	6 230	
	TOTAL (III)	550 312		550 312	404 583	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	590 508	38 526	551 982	408 228	

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	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	1 590	9 424
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(5 022)	(7 834)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(3 433)	1 590
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 307	12 576
	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	470 209	302 593
	Dettes fiscales et sociales	DY	78 898	91 470
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	555 414	406 639	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	551 982	408 228	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Ecart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	555 414	399 661	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	659 310	FB		FC	659 310	663 927	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	4 713	FH		FI	4 713	3 548
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	664 023	FK		FL	912 221	926 821	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	218 355	223 748	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	29 490	35 560	
	Autres produits (1) (11)					FQ	353	38	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	912 221	926 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	27 155	28 846	
	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	851 376	866 838	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	788	822	
	Salaires et traitements*					FY			
	Charges sociales (10)					FZ		43	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	1 975	1 975
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	35 908	36 028
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	917 202	934 552	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(4 981)	(7 730)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	52	70	
	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	52	70	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	94	129	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	94	129	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(41)	(59)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(5 022)	(7 789)	

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	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	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	45	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(45)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	912 274	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	917 296	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(5 022)	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(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 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	29 490	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	35 075		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(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		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY

Néant

*

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2			
								3			
								4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2 500	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				[Dont Composants	M2		KP		KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants	M3		KS	10 012	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	11 055	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	7 700	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	9 441	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	38 208	LO		LP		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U	31	8V		8W		
	Autres titres immobilisés				IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		IV		
	TOTAL IV				LQ	31	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	40 739	ØH		ØJ			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1					
						2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	2 500	LW	IX
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	10 012	MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	11 055	MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	7 700	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	543	MT	8 898	MU		
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
TOTAL III				IY		NG	543	NH	37 665	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations				IO		ØX		ØY	31	ØZ
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	31	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	543	ØL	40 196	ØM	

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

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 incorporables TOTAL II		PE	2 500	PF		PG		PH	2 500		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	10 012	QA		QB		QC	10 012		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	11 055	QE		QF		QG	11 055		
	Matériel de transport	QH	7 700	QI		QJ		QK	7 700		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	5 827	QM	1 975	QN	543	QO	7 259		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL III	QU	34 594	QV	1 975	QW	543	QX	36 026		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	37 094	ØP	1 975	ØQ	543	ØR	38 526		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissement 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				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	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				
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup.et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de 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'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	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 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

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX	429 444	429 444		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	63 245	63 245	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	32 555	32 555		
	Charges constatées d'avance		VS	6 346	6 346		
TOTAUX			VT	531 591	VU	531 591	
RENVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		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 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus de 1 an à l'origine	VH	6 307	6 307			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	470 209	470 209			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	78 187	78 187			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	711	711			
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					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	555 414	VZ	555 414	
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	6 269	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Main tax form table with columns for description, codes (WA, WB, etc.), and amounts. Includes sections for 'I. RÉINTEGRATIONS', 'II. DÉDUCTIONS', and 'III. RÉSULTAT FISCAL'.

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	1 342 837	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	1 342 837	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	5 022	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 347 859	
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		
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 *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	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

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(7 834)		Dividendes		ZE						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	(7 834)		Report à nouveau	ZG	(7 834)						
	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)							TOTAL II	ZH	(7 834)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	8 563	6 658						
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	126 095	135 304						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	162 916	165 233						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	553 803	559 642						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	851 376	866 838						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	788	822						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z								
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	788	822						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	132 639	117 468						
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	86 645	103 897						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)*				OB								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- 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 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0				
	- 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					
	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								

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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 : COMITE DES FETES DE PLOUAY Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	2					
	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 %	
				I - Immobilisations *			
	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments						
13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
17 Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
20 Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-value taxable à 19% (11)

(A)

(B)
(ventilation par taux)

(C)

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAYNéant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 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	Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes	N		
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
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					

(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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DES FETES DE PLOUAY</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 - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

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

Désignation de l'entreprise : COMITE DES FETES DE PLOUAY				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/11/2018		et clos le : 31/10/2019		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	
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	664 023
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	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	664 023
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	353
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	218 355
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	29 490
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	248 198
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	27 155
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	725 282
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	35 908
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	788 345
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	123 876
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				SA	123 876
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	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		GX	664 023	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			HX		
Période de référence		GY	01/11/2018	GZ	31/10/2019
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.

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 346.42
31/10/2019 FR AXA 01/05/19 AU 30/04/20	226.72		
31/10/2019 FR AXA DEPL 01/05/19-30/04/20	317.22		
31/10/2019 FR INC ASSURANCE ANTIDOPAGE 2020	3 033.45		
31/10/2019 FR AXA MULT 01.05.19/30.04.20	2 114.03		
31/10/2019 FR FFC CALENDRIERS 2020 CDM	200.00		
31/10/2019 FR FFC CALENDRIERS 2020 4 JOURS	255.00		
31/10/2019 FR FFC CALENDRIERS 2020 AM	200.00		
CLIENTS NON ENCORE FACTURES			96 300.00
31/10/2019 FR MARCARINI	300.00		
31/10/2019 FR QUEST FRANCE	96 000.00		
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			24 755.00
31/10/2019 FR QUICK STEP	3 600.00		
31/10/2019 FR SUBVENTION BRET COMPLT	14 000.00		
31/10/2019 FR C/ CARS PLACE	5 355.00		
31/10/2019 FR TEAM INEOS	1 800.00		
INTERETS COURUS A RECEVOIR			41.00
31/10/2019 FR INTERETS LIVRETS CIC COURUS	41.00		
COMPTES DE PASSIF			
FOURN. COURANTS - FACT. NON PA			186 626.65
31/10/2019 FR HONORAIRE CAC 2019		4 020.00	
31/10/2019 FR MAS 56		500.00	
31/10/2019 FR IMAGE DIF INTERNET 01 a 10/19		960.00	
31/10/2019 FR QUEST FRANCE PUBLICITE		96 000.00	
31/10/2019 FR EDF RESILIATION 03.09.19		16.93	
31/10/2019 FR GENDARMERIE 31.08-01.09.19		8 253.28	
31/10/2019 FR LE BOULCH ANIMATION REPAS		590.00	
31/10/2019 FR THOM EVENTS ANIM 3 JOURS		1 200.00	
31/10/2019 FR TRAITTEURS DU LOCH REPAS		14 434.20	
31/10/2019 FR SACEM REPAS 10.11.19		550.50	
31/10/2019 FR SPRE REPAS 10.11.19		353.93	
31/10/2019 FR MAIRIE EDF JUIL 18 - OCT 19		1 320.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/10/2019 FR EQUIPE BORA 2018		8 500.00	
31/10/2019 FR EQUIPE ISRAEL 2019		4 000.00	
31/10/2019 FR EQUIPE TEAM KATUSHA 2019		8 500.00	
31/10/2019 FR EQUIPE EF EDUCATION		8 500.00	
31/10/2019 FR EQUIPE BORA HANSGRACHE 2019		8 500.00	
31/10/2019 FR EQUIPE SAMCIC		4 000.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM BOELS DOLMANS		1 900.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM TIBCO		1 900.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM PARKHOTEL		1 900.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM BIGLA		1 900.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM BIC CITY		600.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM BIZKAIA		600.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM THAILAND		300.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM WCC TEAM		600.00	
31/10/2019 FR EQUIPE FEM 2017		2 600.00	
31/10/2019 FR CARREFOUR REPAS BENEVOLE		502.38	
31/10/2019 FR LORIENT BOIS REPAS BENEVOLES		675.43	
31/10/2019 FR SDIS 2016		2 950.00	
ETAT - CHARGES A PAYER			711.00
31/10/2019 FR PROV CFE 2019		451.00	
31/10/2019 FR PROV CVAE 2019		260.00	

COMITE DES FETES DE PLOUAY

52 rue Paul Ihuel
B.P. 80009
56240 PLOUAY

DOSSIER DE GESTION

ATLANTIQUE VALOR'EXPERTS

39, rue de la Villeneuve

Immeuble Pen Men

56104 LORIENT CEDEX

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/10/2018 12	% CA	Exercice N-2 31/10/2017 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	664 023	100.00	667 475	100.00	643 875	100.00
+ Ventes de marchandises	659 310	100.00	663 927	100.00	633 474	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	27 155	4.12	28 846	4.34	31 850	5.03
MARGE COMMERCIALE	632 155	95.88	635 081	95.66	601 624	94.97
+ Production vendue	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	4 713	100.00	3 548	100.00	10 401	100.00
MARGE BRUTE GLOBALE	636 868	95.91	638 629	95.68	612 026	95.05
- Autres achats + charges externes	851 376	128.21	866 838	129.87	855 206	132.82
VALEUR AJOUTEE	-214 509	-32.30	-228 209	-34.19	-243 180	-37.77
+ Subventions d'exploitation	218 355	32.88	223 748	33.52	268 140	41.64
- Impôts, taxes et versements assimilés	788	0.12	822	0.12	791	0.12
- Salaires personnel						
- Charges sociales personnel			43	0.01		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 059	0.46	-5 326	-0.80	24 169	3.75
+ Autres produits de gestion courante	353	0.05	38	0.01	3	
- Autres charges de gestion courante	35 908	5.41	36 028	5.40	34 946	5.43
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	29 490	4.44	35 560	5.33	43 241	6.72
- Dotations aux amortissements	1 975	0.30	1 975	0.30	3 386	0.53
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 981	-0.75	-7 730	-1.16	29 080	4.52
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	52	0.01	70	0.01	216	0.03
- Charges financières	94	0.01	129	0.02	138	0.02
RESULTAT COURANT	-5 022	-0.76	-7 789	-1.17	29 159	4.53
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			45	0.01	45	0.01
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-45	-0.01	-45	-0.01
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-5 022	-0.76	-7 834	-1.17	29 114	4.52

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2019	12 Nbj CA	31/10/2018	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	1 590	0.86	9 424	5.08	-7 834	-83.13
Résultat de l'exercice	-5 022	-2.72	-7 834	-4.23	2 812	35.89
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	-3 433	-1.86	1 590	0.86	-5 022	-315.94
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	6 307	3.42	12 576	6.78	-6 269	-49.85
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	2 875	1.56	14 166	7.64	-11 291	-79.71
Actif net immobilisé	1 670	0.91	3 645	1.97	-1 975	-54.18
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	1 205	0.65	10 521	5.67	-9 316	-88.55
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	429 444	232.82	127 729	68.89	301 715	236.22
Autres créances	95 800	51.94	115 660	62.38	-19 859	-17.17
Comptes de régularisation	6 346	3.44	6 230	3.36	116	1.87
ACTIF CIRCULANT	531 591	288.20	249 619	134.63	281 973	112.96
Fournisseurs et comptes rattachés	470 209	254.92	302 593	163.20	167 616	55.39
Autres dettes	78 898	42.77	91 470	49.33	-12 572	-13.74
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	549 107	297.70	394 063	212.54	155 044	39.35
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-17 516	-9.50	-144 444	-77.91	126 928	87.87
Disponibilités	18 720	10.15	154 965	83.58	-136 244	-87.92
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	18 720	10.15	154 965	83.58	-136 244	-87.92

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/10/2019 12	Exercice N-1 31/10/2018 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-5 022	-7 834
Dotations aux amortissements et provisions	1 975	1 975
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-3 047	-5 859
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	-3 047	-5 859
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	-3 047	-5 859
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		31
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	6 269	46 231
TOTAL DES EMPLOIS	6 269	46 261
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-9 316	-52 121

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/10/2019	12	31/10/2018	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés	301 715		-222 254	
Autres créances	-19 859		-1 940	
Comptes de régularisation	116		101	
VARIATION	281 973		-224 092	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	167 616		-66 293	
Autres dettes	-12 572		3 247	
Comptes de régularisation				
VARIATION	155 044		-63 046	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	-126 928		161 046	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	-136 244		108 925	
Concours bancaires courants				
VARIATION	-136 244		108 925	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	9 316		52 121	