

Alain LAVAULT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Nîmes
250, rue du petit gigognan
Z.I. de courtine
84000 AVIGNON

SIRET : 494 700 933 00018

ASSOCIATION VERRERIE D'ALES

Pôle culturel de Rochebelle
Chemin de Saint-Raby
30106 ALES CEDEX

451 571 475 00016 R.C.S. NIMES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2012

Aux membres de l'Assemblée Générale,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association VERRERIE D'ALES tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

.../...

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et leur conformité par rapport aux informations données dans l'annexe ;
- Nous n'avons pas de remarques particulières à formuler au sujet de la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations qui s'inscrivent dans notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

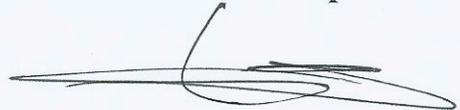
III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Avignon,
Le 25 mars 2013

Le Commissaire aux comptes



Alain LAVAUT
Commissaire aux Comptes
Inscrit près la cour d'appel de Nîmes
250 rue du Petit Gigognan
ZI de Courtine - 84000 AVIGNON
Tél. 06 21 23 03 14

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS VERRERIE D'ALES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 343 526 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 292 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/02/2013 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables**Créances**

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	70 170	62 852		133 022
Immobilisations corporelles	461			461
Immobilisations financières	70 631	62 852		133 483
Total				
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	45 199	15 281		60 479
Immobilisations financières				
Total	45 199	15 281		60 479
ACTIF NET				73 004

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 191 895 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut		Echéances à moins d'un an		Echéances à plus d'un an	
Créances de l'actif immobilisé :						
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres		461				461
Créances de l'actif circulant :						
Créances Clients et Comptes rattachés		4 335		4 335		
Autres		187 099		187 099		
Capital souscrit - appelé, non versé						
Charges constatées d'avance						
Total		191 895		191 434		461
Prêts accordés en cours d'exercice						
Prêts récupérés en cours d'exercice						

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Banque - intérêts courus à recevoir	381
Total	381

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 279 131 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut		Echéances à moins d'un an		Echéances à plus d'un an		Echéances à plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (*)								
Autres emprunts obligataires (*)								
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :								
- à 1 an au maximum à l'origine								
- à plus de 1 an à l'origine								
Emprunts et dettes financières divers (*)								
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		196 369		196 369				
Dettes fiscales et sociales		44 262		44 262				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
Autres dettes (**)		38 500		38 500				
Produits constatés d'avance								
Total		279 131		279 131				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice								
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :								
(**) Dont envers les associés								

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	81 263
Dettes provis. pr congés à payer	5 987
Charges sociales s/congés à payer	2 460
Total	89 710

Notes sur le bilan

	Montant		
	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance	38 500		
Total	38 500		

Alain LAVAULT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Nîmes
250, rue du petit gigognan
Z.I de courtine

84000 AVIGNON

SIRET : 494 700 933 00018

ASSOCIATION VERRERIE D'ALES

Pôle culturel de Rochebelle
Chemin de Saint-Raby
B.P. 20263
30106 ALES CEDEX

451 571 475 00016 R.C.S. NIMES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE 2012

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de recherche l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-5 du Code de commerce.

Fait à Avignon,
Le 25 mars 2013.

Le Commissaire aux Comptes


Alain LAVAULT
Commissaire aux Comptes
Inscrit près la cour d'appel de Nîmes
250 rue du Petit Gigognan
ZI de Courtine - 84000 AVIGNON
Tél. 06 21 23 03 14

Sommaire

1. COMPTES ANNUELS	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	10
	12
2. DETAILS DES COMPTES ANNUELS	
Bilan détaillé	15
Compte de résultat détaillé	16
	18
3. LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS	
	21
4. Liasse fiscale	
	23

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2012	Net 31/12/2011
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	106 278	50 927	55 351	23 517
Autres immobilisations corporelles	26 744	9 552	17 192	1 454
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	461		461	461
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	133 483	60 479	73 004	25 432
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 335		4 335	6 629
Autres créances	187 099		187 099	75 002
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	79 089		79 089	115 315
Charges constatées d'avance (3)				936
TOTAL ACTIF CIRCULANT	270 522		270 522	197 882
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	404 006	60 479	343 526	223 314
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2012	31/12/2011
CAPITAUX PROPRES		
Capital	13 184	5 981
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		9 054
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-292	-1 851
Subventions d'investissement	51 503	16 958
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	64 395	30 142
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 369	99 685
Dettes fiscales et sociales	44 262	47 415
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	38 500	46 072
TOTAL DETTES	279 131	193 172
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	343 526	223 314
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	279 131	193 172
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2012	31/12/2011	Abs.(M)	Abs.(%)
C	Produits d'exploitation (1)			
A	Ventes de marchandises			
In	Production vendue (biens)			
Fi		91 117	21 113	23,17
Fr	112 230			
Co	Production vendue (services)			
Fc		91 117	21 113	23,17
Al	112 230			
Av	Chiffre d'affaires net			
Im	<i>Dont à l'exportation</i>			
Te	Production stockée			
Cc	Production immobilisée			
In		569 822	73 427	12,89
Au	643 249			
Im	Subventions d'exploitation			
Av			1 977	
Im	1 977			
Te	Reprises sur provisions (et amortissements)			
Cc			91	NS
In	91			
Au	Autres produits			
Im	757 547	660 939	96 608	14,62
Te	Total I			
Cc	Charges d'exploitation (2)			
In	Achats de marchandises			
Au	Variations de stock			
Im	Achats de matières premières et autres appr			
Av	Variations de stock			
Im		334 801	115 091	34,38
Pa	449 892			
Au	Autres achats et charges externes (a)			
Cr		7 440	1 425	19,15
Au	8 865			
Pr	Impôts, taxes et versements assimilés			
Au		145 007	-10 460	-7,21
TC	134 547			
AC	Salaires et traitements			
Sto		64 540	-4 926	-7,63
Mai	59 614			
En	Charges sociales			
Pro	Dotations aux amortissements et dépréciati			
Ma		13 515	1 766	13,06
Av	15 281			
Cr	- Sur immobilisations : dotations aux amorti			
Clie	- Sur immobilisations : dotations aux dépréc			
Aut	- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat			
Cap	- Pour risques et charges : dotations aux pr			
Div		106 948	-8 037	-7,52
Vale	98 911			
Dis	Autres charges			
Cha	767 109	672 251	94 858	14,11
TO	Total II			
Frai	-9 562	-11 311	1 750	-15,47
Prir	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			
Eca	Quotes-parts de résultat sur opérations faite			
TOI	Bénéfice attribué ou perte transférée III			
(1	Perte supportée ou bénéfice transféré IV			
(2	Produits financiers			
(3	De participation (3)			
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'			
		963	-583	-60,49
	381			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)			
	Reprises sur provisions et dépréciations et t			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobili			
	381	963	-583	-60,49
	Total V			
	Charges financières			
	Dotations aux amortissements, aux déprécia			
	Intérêts et charges assimilées (4)			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mob			
	Total VI			
	381	963	-583	-60,49
	RESULTAT FINANCIER (V-IV)			
	-9 181	-10 348	1 167	-11,28
	RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)			

Compte de résultat (suite)

	31/12/2012	31/12/2011	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	363		363	
Sur opérations en capital	10 455	8 497	1 958	23,04
Reprises sur provisions et dépréciation et tr				
Total produits exceptionnels (VII)	10 818	8 497	2 321	27,31
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 929		1 929	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux déprécia				
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 929		1 929	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 889	8 497	392	4,61
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	768 745	670 399	98 346	14,67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	769 038	672 251	96 787	14,40
BENEFICE OU PERTE	-292	-1 851	1 559	-84,22
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices a				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS VERRERIE D'ALES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 343 526 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 292 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/02/2013 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70 170	62 852		133 022
Immobilisations financières	461			461
Total	70 631	62 852		133 483
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	45 199	15 281		60 479
Immobilisations financières				
Total	45 199	15 281		60 479
ACTIF NET				73 004

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 191 895 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres		461	461
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 335	4 335	
Capital souscrit - appelé, non versé	187 099	187 099	
Charges constatées d'avance			
Total	191 895	191 434	461
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Banque - intérêts courus à recevoir	381
Total	381

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 279 131 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 369	196 369		
Dettes fiscales et sociales	44 262	44 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	38 500	38 500		
Total	279 131	279 131		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	81 263
Dettes provis. pr congés à payer	5 987
Charges sociales s/congés à payer	2 460
Total	89 710

Notes sur le bilan

Montant

--

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	38 500		
Total	38 500		

V
 E
 R
 R
 E
 R
 I
 E
 D'
 A
 L
 E
 S
 C
 O
 M
 P
 T
 E
 S
 A
 N
 N
 U
 E
 L
 S
 -
 E
 X
 E
 R
 C
 I
 C
 E
 D
 U
 0
 1
 /
 0
 1
 /
 2
 0
 1
 2
 A
 U
 3
 1
 /
 1
 2
 /
 2
 0
 1
 2

DETAILS DES COMPTES ANNUELS

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage			83 099,77	60 767,10
215400 - Matériel industriel	83 099,77		7 130,00	
215600 - Matériel scénique	7 130,00		14 575,58	
215700 - Agenct.aménagt.mat. & outil. ind	14 575,58		1 473,00	
215800 - Matériel décor	1 473,00		-50 051,88	-37 249,77
281500 - Amortis. matériel et outillage		50 051,88	-284,53	
281560 - Amortissement matériel scéniqu		284,53	-483,63	
281570 - Amortissement mat. son & lumiè		483,63	-107,41	
281580 - Amortissement matériel décor		107,41	55 350,90	23 517,33
	106 278,35	50 927,45		
Autres immobilisations corporelles			17 341,40	
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.di	17 341,40		9 402,43	9 402,43
218300 - Matériel de bureau	9 402,43		-803,16	
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di		803,16	-8 748,87	-7 948,84
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		8 748,87	17 191,80	1 453,59
	26 743,83	9 552,03		
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières			461,00	461,00
275000 - Dépôts et cautionnements	461,00		461,00	461,00
	461,00		73 003,70	25 431,92
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	133 483,18	60 479,48		
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés			4 334,78	6 629,09
411100 - Clients	4 334,78		4 334,78	6 629,09
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires			36 822,39	23 366,00
445670 - Crédit de tva à reporter	36 822,39		4 883,05	974,42
445860 - Tva sur factures non parvenues	4 883,05		41 705,44	24 340,42
	41 705,44			
Autres créances			145 393,35	50 661,40
441000 - Etat - subvention à recevoir	145 393,35		145 393,35	50 661,40
	145 393,35			
Divers				
Disponibilités			48 643,03	4 249,89
512000 - Banque	48 643,03		30 065,14	110 101,89
512100 - Lcl compte sur livret	30 065,14		380,58	963,25
518800 - Banque - intérêts courus à recev	380,58		79 088,75	115 315,03
	79 088,75			
Charges constatées d'avance				935,91
486000 - Charges constatées d'avance				935,91
			270 522,32	197 881,85
TOTAL ACTIF CIRCULANT	270 522,32			
COMPTES DE REGULARISATION				
	404 005,50	60 479,48	343 526,02	223 313,77
TOTAL ACTIF				

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101320 - Fonds associatif	13 184,13	5 981,46
	13 184,13	5 981,46
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)		9 053,80
		9 053,80
Résultat de l'exercice	-292,14	-1 851,13
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	95 000,00	50 000,00
139000 - Subventions inscrites au c/r	-43 496,98	-33 042,10
	51 503,02	16 957,90
TOTAL CAPITAUX PROPRES	64 395,01	30 142,03
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	115 105,98	61 313,70
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	81 262,56	38 371,63
	196 368,54	99 685,33
<i>Personnel</i>		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	5 987,00	8 065,00
	5 987,00	8 065,00
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - Dettes sociales	26 560,13	31 368,58
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 460,00	
	29 020,13	31 368,58
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices		105,00
		105,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	9 255,34	7 876,33
	9 255,34	7 876,33
Dettes fiscales et sociales	44 262,47	47 414,91
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	38 500,00	46 071,50
	38 500,00	46 071,50
TOTAL DETTES	279 131,01	193 171,74
TOTAL PASSIF	343 526,02	223 313,77

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
706100 - Vente de spectacle	4 300,00	3,83	19 040,80	20,90	-14 740,80	-77,42
706110 - Particip. à la cession de spectacl	60 633,78	54,03			60 633,78	
706111 - Participations spectacles autres			13 007,50	14,28	-13 007,50	-100,00
706120 - Participations spectacle 1fc			19 064,00	20,92	-19 064,00	-100,00
706130 - Participation spect. massif centr			17 949,00	19,70	-17 949,00	-100,00
706200 - Billetterie	47 296,09	42,14	5 733,20	6,29	41 562,89	724,95
706210 - Billetterie massif central			6 262,98	6,87	-6 262,98	-100,00
706220 - Billetterie 1fc			8 535,50	9,37	-8 535,50	-100,00
708310 - Produit atténuation des dépense			1 523,70	1,67	-1 523,70	-100,00
	112 229,87	100,00	91 116,68	100,00	21 113,19	23,17
Subventions d'exploitation						
741000 - Subvention activité artistique	641 964,85	572,01	568 000,00	623,38	73 964,85	13,02
748000 - Actions de formation	1 284,28	1,14	1 822,00	2,00	-537,72	-29,51
	643 249,13	573,15	569 822,00	625,38	73 427,13	12,89
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	91,09	0,08	0,48		90,61	NS
791000 - Transfert de charges d'exploitati	1 976,93	1,76			1 976,93	
	2 068,02	1,84	0,48		2 067,54	NS
Total	757 547,02	675,00	660 939,16	725,38	96 607,86	14,62
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
604000 - Prestations de services	698,25	0,62	1 266,24	1,39	-567,99	-44,86
604100 - Achat de spectacles	129 332,78	115,24			129 332,78	
604110 - Part. diff. act. cult. convention	170 680,18	152,08	88 872,79	97,54	81 807,39	92,05
604410 - Achat de spectacle lycéen tour			21 500,00	23,60	-21 500,00	-100,00
604420 - Achat de spectacle 1fc			39 902,70	43,79	-39 902,70	-100,00
604430 - Achat de spectacles autres			26 529,00	29,12	-26 529,00	-100,00
604440 - Achat de spectacle massif centr			51 972,12	57,04	-51 972,12	-100,00
604450 - Rétrocession billetterie	3 417,99	3,05			3 417,99	
606100 - Achats fournitures non stockable	18 859,42	16,80			18 859,42	
606110 - Fournitures électricité			1 701,22	1,87	-1 701,22	-100,00
606300 - Achats de petit équipement	1 919,09	1,71	3 174,23	3,48	-1 255,14	-39,54
606400 - Achats fournitures administrative	4 756,91	4,24	3 193,07	3,50	1 563,84	48,98
606500 - Fournitures spécifique spect.	6 338,29	5,65	3 574,51	3,92	2 763,78	77,32
613100 - Location spécifique spect.	930,50	0,83	534,08	0,59	396,42	74,22
613200 - Locations immobilières	18 000,00	16,04	18 000,00	19,75		
613500 - Locations mobilières	958,19	0,85			958,19	
615000 - Entretien et réparations	236,20	0,21	444,77	0,49	-208,57	-46,89
615600 - Maintenance	1 312,65	1,17			1 312,65	
616000 - Primes d'assurance	-4,26		1 504,66	1,65	-1 508,92	-100,28
618100 - Documentation générale	621,62	0,55	585,77	0,64	35,85	6,12
621100 - Personnel intérimaire	2 568,30	2,29			2 568,30	
622600 - Honoraires	2 930,00	2,61	2 860,00	3,14	70,00	2,45
622700 - Frais d'actes et contentieux	100,00	0,09	50,00	0,05	50,00	100,00
623710 - Promotion & communication	26 785,58	23,87	19 345,52	21,23	7 440,06	38,46
625100 - Voyages et déplacements	33 428,53	29,79	28 493,10	31,27	4 935,43	17,32

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625600 - Missions	13 574,34	12,10	9 958,82	10,93	3 615,52	36,30
625700 - Réceptions	1 068,13	0,95	501,32	0,55	566,81	113,06
626000 - Frais postaux	5 817,71	5,18	5 444,18	5,97	373,53	6,86
626100 - Frais de télécommunication	3 709,25	3,31	3 618,00	3,97	91,25	2,52
627000 - Services bancaires	222,47	0,20	274,66	0,30	-52,19	-19,00
628110 - Cotisations professionnelles	1 630,00	1,45	1 500,00	1,65	130,00	8,67
Total	449 892,12	400,87	334 800,76	367,44	115 091,36	34,38
MARGE SUR M/SES & MAT	307 654,90	274,13	326 138,40	357,93	-18 483,50	-5,67
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631100 - Taxe sur les salaires	5 982,00	5,33	4 247,00	4,66	1 735,00	40,85
633300 - Formation continue (organisme)	1 993,63	1,78	2 226,37	2,44	-232,74	-10,45
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér)	888,96	0,79	966,59	1,06	-77,63	-8,03
	8 864,59	7,90	7 439,96	8,17	1 424,63	19,15
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	134 164,65	119,54	142 144,09	156,00	-7 979,44	-5,61
641200 - Congés payés	382,00	0,34	2 862,63	3,14	-2 480,63	-86,66
	134 546,65	119,88	145 006,72	159,14	-10 460,07	-7,21
Charges sociales						
645100 - Charges sociales	59 613,94	53,12	63 810,08	70,03	-4 196,14	-6,58
648000 - Autres charges de personnel			730,00	0,80	-730,00	-100,00
	59 613,94	53,12	64 540,08	70,83	-4 926,14	-7,63
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	15 280,87	13,62	13 515,30	14,83	1 765,57	13,06
	15 280,87	13,62	13 515,30	14,83	1 765,57	13,06
Autres charges						
651600 - Droits d'auteurs	12 910,62	11,50	8 421,77	9,24	4 488,85	53,30
651700 - Charges de coproduction	86 000,00	76,63	98 500,00	108,10	-12 500,00	-12,69
658000 - Charges diverses gestion coura			26,00	0,03	-26,00	-100,00
	98 910,62	88,13	106 947,77	117,37	-8 037,15	-7,52
Total	317 216,67	282,65	337 449,83	370,35	-20 233,16	-6,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 561,77	-8,52	-11 311,43	-12,41	1 749,66	-15,47
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	380,58	0,34	963,25	1,06	-582,67	-60,49
	380,58	0,34	963,25	1,06	-582,67	-60,49
Résultat financier	380,58	0,34	963,25	1,06	-582,67	-60,49
RESULTAT COURANT	-9 181,19	-8,18	-10 348,18	-11,36	1 166,99	-11,28
Produits exceptionnels						
771400 - Rentrées sur créances amorties	362,94	0,32			362,94	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
777000 - Quote-part des subventions viré	10 454,88	9,32	8 497,05	9,33	1 957,83	23,04
	10 817,82	9,64	8 497,05	9,33	2 320,77	27,31
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	16,00	0,01			16,00	
671800 - Autres charges except. de gesti	1 912,77	1,70			1 912,77	
	1 928,77	1,72			1 928,77	
Résultat exceptionnel	8 889,05	7,92	8 497,05	9,33	392,00	4,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	-292,14	-0,26	-1 851,13	-2,03	1 558,99	-84,22

LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS

NEANT

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/01/2012 et clos le 31/12/2012
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Régime simplifié d'imposition
Régime réel normal

Adresse du service
où doit être
déposée cette
déclaration

Adresse du déclarant (quand celle-ci est
différente de l'adresse du destinataire) et/ou
adresse du siège social si elle est différente du
principal établissement :

A IDENTIFICATION

ASS VERRERIE D'ALES
Pôle culturel de Rochebelle
chemin de St Raby B.P. 20263
30106 ALES Cedex

651 Insp.,IFU	313648 N° dossier	45157147500016 N° Siret
------------------	----------------------	----------------------------

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Arts du spectacle vivant

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

le téléphone : 04 66 86 45 02

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %	0	Déficit (report de la lignes XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	292
--------------------------	--	---	------------------------------------	---	---	-----

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)	
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%	
	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%		Plus-values exonérées art. 238 quinquies	

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

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Zone franche Corse Pôle de compétitivité
 Entreprises nouvelles art. 44 *septies* Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense art. 44 *terdecies*
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

E/bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES (Pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 € HT)

En remplissant ce cadre vous certifiez remplir les conditions pour bénéficier de la mesure de simplification (notice de l'imprimé n° 1330-CVAE - Généralités), à ce titre vous êtes dispensé de déposer une déclaration n° 1330-CVAE.

Valeur ajoutée de référence Chiffre d'affaires de référence

Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE

ATTENTION : À COMPTER DES EXERCICES CLOS AU 31/12/2012 VOUS DEVEZ IMPÉRATIVEMENT DÉPOSER SOUS FORMAT TDFC. LE FORMULAIRE PAPIER NE SERA PLUS ADRESSÉ.

CGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- Professionnel de l'expertise comptable :

- Conseil :

- CGA :

- N° d'agrément du CGA

À ALES Cedex, le 22/03/2013
Signature et qualité du déclarant PLAGNOL Christian Président

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **ASS VERRERIE D'ALES** Néant *Adresse de l'entreprise **Pôle culturel de Rochebelle 30106 ALES Cedex**Numéro SIRET* **4 5 1 5 7 1 4 7 5 0 0 0 1 6**Durée de l'exercice en nombre de mois* **12**Durée de l'exercice précédent* **12**

				Exercice N clos le 31/12/2012	Exercice N-1 clos le 31/12/2011	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	{ Fonds commercial* Autres*	010 014	012 016			
	Immobilisations corporelles*	028	030	72 542	24 970	
	Immobilisations financières* (1)	040	042	461	461	
	Total I (5)	044	048	73 003	25 431	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052			
	Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066			
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068 072	070 074	4 334 187 098	6 629 75 001
		Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	79 088	115 315	
	Charges constatées d'avance *	092	094		935	
	Total II	096	098	270 522	197 881	
	Total général (I + II)	110	112	343 526	223 313	
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120		13 184	5 981	
	Écarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126				
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* (31))	132				
	Report à nouveau	134			9 053	
	Résultat de l'exercice	136		(292)	(1 851)	
	Provisions réglementées	140		51 503	16 957	
	Total I	142		64 395	30 142	
	Provisions pour risques et charges	Total II	154			
DÉTTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166		196 368	99 685	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... (169))	172		44 262	47 414	
	Produits constatés d'avance	174		38 500	46 071	
Total III	176		279 131	193 171		
Total général (I + II + III)	180		343 526	223 313		
RENVois	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	62 852	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise ASS VERRERIE D'ALES

Néant *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 31/12/2012 (1) Exercice N-1 clos le 31/12/2011 (2)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

PRODUITS D'EXPLOITATION						1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209			210				
	Production vendue	biens		215		214				
		services*		217		218	112 229		91 116	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222				
	Production immobilisée*					224				
	Subventions d'exploitation reçues					226	643 249		569 822	
	Autres produits					230	2 068			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	757 547		660 939	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234				
	Variation de stock (marchandises)*					236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*					240				
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	449 892		334 800	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243	244	8 864		7 439	
	Rémunérations du personnel*					250	134 546		145 006	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	59 613		64 540	
	Dotations aux amortissements*					254	15 280		13 515	
	Dotations aux provisions					256				
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259			262	98 910		106 947
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						
Total des charges d'exploitation (II)					264	767 108		672 250		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	(9 561)		(11 311)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			(III)	280	380		963		
	Produits exceptionnels			(IV)	290	10 817		8 497		
	Charges financières			(V)	294					
	Charges exceptionnelles			(VI)	300	1 928				
	Impôts sur les bénéfices*			(VII)	306					
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	(292)		(1 851)		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. I, le déficit comptable col. 2				312		314	292	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles*				322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324					
	Divers* dont intérêts excédentaires des optés-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	330				
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zone franche Corse (44. décies)	988		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Pôle de compétitivité (44. undécies)	990				
	Divers* dont ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	créance due au report en arrière du déficit	346		350		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352		354	292		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356					
	Déficits antérieurs reportables : * 1.851 dont imputés sur le résultat :						360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370		372	292		
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :		380	n° du centre de gestion agréé :		388		
Montant de la T.V.A. collectée	374	5 791	Effectif moyen du personnel* :	376	5	dont apprentis :		handicapés :		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	33 210	Montant des prélèvements personnels de marchandises*		399		Effectif affecté à l'activité artisanale	861		

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS VERRERIE D'ALES

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440	60 767	442	45 511	444	446	106 278					
	Installations générales, agencements divers	450		452	17 341	454	456	17 341					
	Matériel de transport	460		462		464	466						
	Autres immobilisations corporelles	470	9 402	472		474	476	9 402					
Immobilisations financières		480	461	482		484	486	461					
TOTAL		490	70 630	492	62 852	494	496	133 483					
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506					
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	37 249	532	13 678	534	536	50 927					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	803	544	546	803					
	Matériel de transport	550		552		554	556						
Autres immobilisations corporelles		560	7 948	562	800	564	566	8 748					
TOTAL		570	45 198	572	15 281	574	576	60 479					
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579	Régularisations		590	583	594	595					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>)							591						
TOTAL					596	585	597	599					

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

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

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

Désignation de l'entreprise : ASS VERRERIE D'ALES

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700	705		
Terrains	710	715		
Constructions	720	725		
Inst. techniques mat. et outillage	730	735		
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745		
Matériel de transport	750	755		
Autres immobilisations corporelles	760	765		
TOTAL	770	775		

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	1 851
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	1 851
Déficits de l'exercice	860	292
Total des déficits restant à reporter	870	2 143

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129
--	-----

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 du Code des Transports)

800	<input type="checkbox"/>
-----	--------------------------

VI CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	202	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	203	Crédit d'impôt famille	204
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	205	Crédit d'impôt investissement en Corse	206	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	207
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208	Autres imputations	211		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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