

**Association CEREALES VALLEE**

ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE

63360 SAINT-BEAUZIRE

**ETATS FINANCIERS**

du 01/01/2012 au 31/12/2012

**WOGA S.A.S.**

Centre Beaulieu - 19, boulevard Berthelot  
63407 CHAMALIERES CEDEX

TEL : 04.73.31.55.77 - FAX : 04.73.31.55.99

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan simplifié</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>PASSIF</i>	4
<b>Compte de résultat simplifié</b>	<b>6</b>
<b>Annexes légales</b>	<b>8</b>
<b>Bilan simplifié détaillé</b>	<b>13</b>
<b>Compte de résultat simplifié détaillé</b>	<b>16</b>
<b>Etats Fiscaux</b>	<b>19</b>

# Attestation de présentation

## Attestation de Présentation

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Association CEREALES VALLEE pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

<b>Total du bilan</b>	<b>203 358,29 Euros</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>10 035,89 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>224,11 Euros</b>

Fait à CHAMALIERES,  
Le 17 janvier 2013

**SAS WOGA**

Nom de l'Expert-comptable : Rodolphe GENEIX

## Bilan simplifié

## Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	1 426		1 426	1 426	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 426</b>		<b>1 426</b>	<b>1 426</b>	
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	63 627		63 627	45 519	18 108
Autres créances	18 727		18 727	21 020	- 2 293
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	119 578		119 578	115 707	3 871
Caisse					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>201 932</b>		<b>201 932</b>	<b>182 246</b>	<b>19 686</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>203 358</b>		<b>203 358</b>	<b>183 672</b>	<b>19 686</b>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
<b>Capitaux Propres</b>					
Capital social ou individuel (dont versé : )					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	42 778		36 690		6 088
Résultat de l'exercice	224		6 088		- 5 864
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>43 002</b>		<b>42 778</b>		<b>224</b>
<b>Dettes</b>					
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés	131 993		100 852		31 141
Autres dettes	28 064		34 041		- 5 977
Produits constatés d'avance	300		6 000		- 5 700
<b>DETTES</b>	<b>160 356</b>		<b>140 894</b>		<b>19 462</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>203 358</b>		<b>183 672</b>		<b>19 686</b>

## Compte de résultat simplifié

## Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%	
	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		10 036	5 000	5 036	100,72
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>10 036</b>	<b>5 000</b>	<b>5 036</b>	<b>100,72</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue		300 000	313 200	- 13 200	-4,21
Autres Produits		174 207	154 344	19 863	12,87
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>		<b>484 243</b>	<b>472 544</b>	<b>11 699</b>	<b>2,48</b>
Achats marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats matières premières et autres approvisionnement					
Variation stock matières premières et autres approv.					
Autres achats et charges externes		367 200	359 022	8 178	2,28
Impôts, taxes et versements assimilés		856	1 790	- 934	-52,18
Rémunérations du personnel		80 024	71 775	8 249	11,49
Charges sociales		35 832	32 620	3 212	9,85
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges		68	175	- 107	-61,14
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>483 980</b>	<b>465 382</b>	<b>18 598</b>	<b>4,00</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>263</b>	<b>7 162</b>	<b>- 6 899</b>	<b>-96,33</b>
Produits financiers					
Produits exceptionnels					
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
<b>Résultat avant participation et IS</b>		<b>263</b>	<b>7 162</b>	<b>- 6 899</b>	<b>-96,33</b>
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices		39	1 074	- 1 035	-96,37
<b>Total des Produits</b>		<b>484 243</b>	<b>472 544</b>	<b>11 699</b>	<b>2,48</b>
<b>Total des charges</b>		<b>484 019</b>	<b>466 456</b>	<b>17 563</b>	<b>3,77</b>
<b>RESULTAT NET</b>		<b>224</b>	<b>6 088</b>	<b>- 5 864</b>	<b>-96,32</b>
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

# Annexes légales

## Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 203 358,29 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 224,11 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

## SOMMAIRE

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### **COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des échéances des créances et des dettes
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir

### **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## CREANCES ET DETTES

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

## Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

En 2010, le Conseil Régional d'Auvergne a accordé une subvention de 100 000 €, pour la période du 1/06/2010 au 31/12/2011. En conséquence, cette subvention est répartie prorata temporis sur les exercices 2010 et 2011, soit :

- 2010 =  $100\,000 \times 7 / 19 = 36\,800 \text{ €}$
- 2011 =  $100\,000 \times 12 / 19 = 63\,200 \text{ €}$

## Etat des échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 426	1 426	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	63 627	63 627	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	18 727	18 727	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>83 780</b>	<b>83 780</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	131 993	131 993		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 597	17 597		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	39	39		
- T.V.A	10 427	10 427		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	300	300		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>160 356</b>	<b>160 356</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	8 533
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>8 533</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 390
Dettes fiscales et sociales	544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>14 934</b>

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

A la clôture de l'exercice, l'association ne dispose que de deux salariés, embauchés en juillet 2009 et janvier 2011. En conséquence, les engagements en matière de d'indemnités de fin de carrière et de droit individuel à la formation ne sont pas significatifs.

## Bilan simplifié détaillé

## Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation
	31/12/2012		31/12/2011		
	(12 mois)		(12 mois)		
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	1 426		1 426	1 426	
275000 Caution Loyer	1 426		1 426	1 426	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 426</b>		<b>1 426</b>	<b>1 426</b>	
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approv., en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	63 627		63 627	45 519	18 108
411100 Clients	55 094		55 094	4 795	50 299
418100 Factures à Etablir	8 533		8 533	40 725	- 32 192
Autres créances	18 727		18 727	21 020	- 2 293
445660 TVA Déductible	16 306		16 306	14 340	1 966
445670 Crédit de TVA	101		101	4 492	- 4 391
445860 TVA sur Factures à Recevoir	2 320		2 320	2 188	132
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	119 578		119 578	115 707	3 871
512100 Crédit Agricole	119 578		119 578	115 707	3 871
Caisse					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>201 932</b>		<b>201 932</b>	<b>182 246</b>	<b>19 686</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>203 358</b>		<b>203 358</b>	<b>183 672</b>	<b>19 686</b>

## Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2012 (12 mois)	31/12/2011 (12 mois)	
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau <i>110000 Report à Nouveau</i>	42 778 42 778	36 690 36 690	6 088 6 088
Résultat de l'exercice	224	6 088	- 5 864
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>43 002</b>	<b>42 778</b>	<b>224</b>
<b>Dettes</b>			
Provisions			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés <i>401100 Fournisseurs</i>	131 993 117 602	100 852 87 501	31 141 30 101
<i>408100 Factures à Recevoir</i>	14 390	13 351	1 039
Autres dettes	28 064	34 041	- 5 977
<i>437100 MSA</i>	16 143	14 630	1 513
<i>437200 CCPMA</i>	910	729	181
<i>438600 Charges Sociales</i>	544	490	54
<i>444000 Impôt Sociétés</i>	39	1 074	- 1 035
<i>445500 TVA à Décaisser</i>		9 659	- 9 659
<i>445710 TVA Collectée</i>	9 029	786	8 243
<i>445870 TVA sur Factures à Etablir</i>	1 398	6 674	- 5 276
Produits constatés d'avance <i>487000 Produits Constatés d'avance</i>	300 300	6 000 6 000	- 5 700 - 5 700
<b>DETTES</b>	<b>160 356</b>	<b>140 894</b>	<b>19 462</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>203 358</b>	<b>183 672</b>	<b>19 686</b>

## Compte de résultat simplifié détaillé

## Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le		Exercice précédent	Variation	%
	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2011		
	(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)		
	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		10 036	5 000	5 036	100,72
706100 Prestations de Services		10 036	5 000	5 036	100,72
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>10 036</b>	<b>5 000</b>	<b>5 036</b>	<b>100,72</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le		Exercice précédent	Variation	%
	31/12/2012	31/12/2011			
	(12 mois)	(12 mois)	31/12/2011		
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues		300 000	313 200	- 13 200	-4,21
740000 Subventions		300 000	313 200	- 13 200	-4,21
Autres Produits		174 207	154 344	19 863	12,87
756100 Cotisations Entreprises		89 000	64 000	25 000	39,06
756200 Cotisations Organismes Publics		7 200	6 600	600	9,09
756300 Cotisations Partenaires		2 400	2 400		0,00
756400 Cotisations Pôles Compétitivit		3 300	2 700	600	22,22
756500 Cotisations Projets		72 304	78 389	- 6 085	-7,76
758000 Produits Divers		3	255	- 252	-98,82
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>		<b>484 243</b>	<b>472 544</b>	<b>11 699</b>	<b>2,48</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approv.					
Autres achats et charges externes		367 200	359 022	8 178	2,28
606400 Fournitures Diverses		3 224	3 637	- 413	-11,36
613100 Bureaux		11 569	10 740	829	7,72
621100 Personnel Extérieur		183 473	180 368	3 105	1,72
621105 Personnel Extérieur / Dept		21 533	23 852	- 2 319	-9,72
622600 Honoraires		23 688	24 247	- 559	-2,31
623100 Site Internet		5 650	10 230	- 4 580	-44,77
623200 Communication		14 302	10 442	3 860	36,97
623300 Relations Presse		14 230	14 230		0,00
623400 International		39 238	17 427	21 811	125,16
623500 Etudes		23 219	35 386	- 12 167	-34,38
625200 Déplacements Salariés		3 474	4 643	- 1 169	-25,18
625700 Réceptions		2 126	2 837	- 711	-25,06
626100 Télécommunications		10 948	12 132	- 1 184	-9,76
627100 Frais Bancaires		4	96	- 92	-95,83
628100 Adhésions		9 342	8 755	587	6,70
628300 Formation		1 180		1 180	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés		856	1 790	- 934	-52,18
631100 Taxe Apprentissage		544	822	- 278	-33,82
631200 Formation			415	- 415	-100
635110 Taxe Professionnelle		312	553	- 241	-43,58
Rémunérations du personnel		80 024	71 775	8 249	11,49
641100 Salaires		80 024	72 107	7 917	10,98
641200 Congés Payés			-332	332	-100
Charges sociales		35 832	32 620	3 212	9,85
645100 MSA		34 055	31 411	2 644	8,42
645200 CCPMA		1 777	1 363	414	30,37
645800 Charges / Congés Payés			-154	154	-100

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011	Variation	%
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Autres charges <i>658000 Divers</i>	68 68	175 175	- 107 - 107	-61,14 -61,14
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>483 980</b>	<b>465 382</b>	<b>18 598</b>	<b>4,00</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>263</b>	<b>7 162</b>	<b>- 6 899</b>	<b>-96,33</b>
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
<b>Résultat avant participation et IS</b>	<b>263</b>	<b>7 162</b>	<b>- 6 899</b>	<b>-96,33</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices <i>695000 Impôt Sociétés</i>	39 39	1 074 1 074	- 1 035 - 1 035	-96,37 -96,37
<b>Total des Produits</b>	<b>484 243</b>	<b>472 544</b>	<b>11 699</b>	<b>2,48</b>
<b>Total des charges</b>	<b>484 019</b>	<b>466 456</b>	<b>17 563</b>	<b>3,77</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>224</b>	<b>6 088</b>	<b>- 5 864</b>	<b>-96,32</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

# Etats Fiscaux

## Etats Fiscaux

AGREMENT DGFIP C5112.10003

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N°2033-A 2012

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		Association CEREALES VALLEE				Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE 63360 SAINT-BEAUZIRE					
Numéro SIRET *		4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 1 2		3 1 1 2 2 0 1 1	
				Net		Net	
				3		4	
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements - Provisions 2			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012			
		Autres * 014		016			
	Immobilisations corporelles *	028		030			
	Immobilisations financières * (1)	040		042		1 426	
	Total I (5)	044		048		1 426	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production * 050		052			
		Marchandises * 060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes 064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés* 068		070		63 627	
		Autres * (3) 072		074		18 727	
	Valeurs mobilières de placement 080		082				
	Disponibilités 084		086		119 578		
	Charges constatées d'avance * 092		094				
	Total II 096		098		201 932		
	Total général (I + II) 110		112		203 358		183 672
				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * 120						
	Écarts de réévaluation 124						
	Réserve légale 126						
	Réserves réglementées* 130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * 131 ) 132						
	Report à nouveau 134		42 778		36 690		
	Résultat de l'exercice 136		224		6 088		
	Provisions réglementées 140						
	Total I 142		43 002		42 778		
	Provisions pour risques et charges Total II 154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées 156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164						
	Fournisseurs et comptes rattachés * 166		131 993		100 852		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 ) 172		28 064		34 041		
	Produits constatés d'avance 174		300		6 000		
	Total III 176		160 356		140 894		
Total général (I + II + III) 180		203 358		183 672			
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			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs 199			Prix de vente hors T.V.A des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184			

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		Association CEREALES VALLEE		Néant <input type="checkbox"/> +	
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 1 2		3 1 1 2 2 0 1 1	
				1		2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210		
	Production vendue	{ biens dont export et livraisons intracommunautaires } { services * }	215		214		
			217		218	10 036	5 000
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	300 000	313 200
	Autres produits				230	174 207	154 344
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	484 243	472 544
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	367 200	359 022
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)		243 312	244	856	1 790
	Rémunérations du personnel *				250	80 024	71 775
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	35 832	32 620
	Dotations aux amortissements *				254		
	Dotations aux provisions				256		
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262	68	175
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
Total des charges d'exploitation (II)					264	483 980	465 382
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	263	7 162
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280		
	Produits exceptionnels (IV)				290		
	Charges financières (V)				294		
	Charges exceptionnelles (VI)				300		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)				306	39	1 074
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	224	6 088
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	224	314
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	39	
Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	330		
Déductions	Entreprise nouvelles (44. series)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zone franche Corse (44. decies)	988	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. series A)	989	Pôle de compétitivité (44. undecies)	990	342
	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	352	263	354
				Déficit col. 2			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356		
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370	263	372
				Déficit col. 2			
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	31 993	Effectif moyen du personnel* :	376	2	dont apprentis :	
						handicapés :	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	60 292	Montant des prélèvements personnels de marchandises* :	399			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 : Etat préparatoire.

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

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>Association CEREALES VALLEE</u>					Néant <input type="checkbox"/>			
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 IMMOBILISE								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404	406			
	Autres	410		412		414	416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424	426			
	Constructions	430		432		434	436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444	446			
	Installations générales agencements divers	450		452		454	456			
	Matériel de transport	460		462		464	466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474	476			
Immobilisations financières		480	1 426	482		484	486	1 426		
<b>TOTAL</b>		490	1 426	492		494	496	1 426		
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		532		534	536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544	546			
	Matériel de transport	550		552		554	556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564	566			
<b>TOTAL</b>		570		572		574	576			
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				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme			0 %	
①	②	③	④	⑤		19 %	⑥	15 % ou 16 %		⑦
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	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 de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).							591			
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599		

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 : Etat préparatoire.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N0T.

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

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 : Association CEREALES VALLEE						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		<b>Montant au début de l'exercice</b>		<b>Augmentations : dotations de l'exercice</b>		<b>Diminutions reprises de l'exercice</b>		<b>Montant à la fin de l'exercice</b>	
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>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Immob. incorporelles	700		705			1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains	710		715			2			
Constructions	720		725			3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735			4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745			5			
Matériel de transport	750		755			6			
Autres immobilisations corporelles	760		765			7			
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)								982	
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	
<b>III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C</b>									
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI								995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)								996	
<b>IV CRÉDITS D'IMPÔTS</b>									
Crédits d'impôt en faveur de la recherche	202		Crédits d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	203		Crédits d'impôt famille	204		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	205		Crédit d'impôt investissement en Corse	206		Crédits d'impôt en faveur de l'apprentissage	207		
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208		Autres imputations	211					
<b>ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-3 du Code des Transports) (case à cocher)</b>								800	<input type="checkbox"/>

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2012 - Etat préparatoire.

(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.

AGREMENT DGFIP C5112.10003

DGFIP N°2033-E 2012

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

5

**DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : Association CEREALES VALLEE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01012012 et clos le : 31122012		Durée en nombre de mois : 12
<b>I - Production de l'entreprise</b>		
Ventes de marchandises		108
Production vendue - Biens		109
Production vendue - Services		141
Production stockée		111
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)		113
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
	<b>TOTAL 1</b>	<b>144</b>
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers</b>		
Achats de marchandises (droits de douane compris)		121
Variation de stocks (marchandises)		122
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)		123
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)		145
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances		125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148
Abandons de créances à caractère financier (en partie)		149
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.		133
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135
	<b>TOTAL 2</b>	<b>152</b>
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>TOTAL 1 - TOTAL 2</b> : 137
<p><b>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).</b></p>		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

SAGE Experts-comptables janvier 2012 : Etat préparatoire.

AGREMENT DGFIP C5112.10003

DGFIP N°2033-F 2012

6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

EXERCICE CLOS LE 31122012 N° SIRET 49052114300019

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CEREALES VALLEE

ADRESSE (voie) ZAC DU BIOPÔLE CLERMONT LIMAGNE

CODE POSTAL 63360 VILLE SAINT-BEAUZIRE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

AGREMENT DGFIP C5112.10003

DGFIP N°2033-G 2012

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

7

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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



(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122012

N° SIRET 4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CEREALES VALLEE

ADRESSE (voie) ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE

CODE POSTAL 63360 VILLE SAINT-BEAUZIRE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>		% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT.

Les dispositions des articles 24, 25 et 26 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relatives à l'information et à la liberté d'accès aux données et aux fichiers automatisés, modifiées par la loi n° 2004-807 du 6 août 2004 s'appliquent - elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification. SAGE Export-commissables, janvier 2012 - Etat préparatoire.

AGREMENT DGFIP C5112.11003 Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)	 Liberté • Egalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE	N° 2065 (2012)	<h2 style="margin: 0;">IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</h2>																
Direction Générale des Finances Publiques		Timbre à date du service																	
Exercice ouvert le 01012012 et clos le 31122012		Régime simplifié d'imposition <input checked="" type="checkbox"/> Régime réel normal <input type="checkbox"/>																	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>																			
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration SIE DE RIOM 49 RUE DE TOULON - BP 43 63206 RIOM CEDEX		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 :																	
<b>A IDENTIFICATION</b>		<b>B ACTIVITÉ</b>																	
Association CEREALES VALLEE ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE  Identification du destinataire 63360 SAINT-BEAUZIRE		Activités exercées (souligner l'activité principale) :  Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">651 Insp., IFU</td> <td style="width: 25%;">314996 N° dossier</td> <td style="width: 50%;">4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9 N° Siret</td> </tr> </table> Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :  le téléphone : 04.73.33.71.90				651 Insp., IFU	314996 N° dossier	4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9 N° Siret													
651 Insp., IFU	314996 N° dossier	4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9 N° Siret																	
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)</b>																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;"><b>1 Résultat fiscal</b></td> <td style="width: 25%;">Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %</td> <td style="width: 25%;">Bénéfice imposable au taux de 15 %</td> <td style="width: 25%;">Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">263</td> <td></td> </tr> </table>				<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)			263									
<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)																
		263																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;"><b>2 Plus-values</b></td> <td colspan="3">Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %</td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="3" style="text-align: center;">Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Plus-values à long terme imposables au taux de 19%</td> <td>Autres plus-values imposables au taux de 19%</td> <td>Plus-values à long terme imposables au taux de 0%</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Plus-values exonérées art. 238 quinquies</td> </tr> </table>				<b>2 Plus-values</b>	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %				Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 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
<b>2 Plus-values</b>	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %																		
	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 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																
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b> (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2																			
<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Entreprises nouvelles art. 44 <i>sixies</i> <input type="checkbox"/></td> <td>Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/></td> <td>Zones franches urbaines <input type="checkbox"/></td> <td>Zone franche Corse <input type="checkbox"/></td> <td>Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/></td> <td></td> <td>Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/></td> <td>Autres dispositifs <input type="checkbox"/></td> <td>Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>Sociétés d'investissements immobiliers cotés <input type="checkbox"/></td> <td>Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)</td> <td></td> <td>Plus-values exonérées relevant du taux à 15%</td> <td></td> </tr> </table>				Entreprises nouvelles art. 44 <i>sixies</i> <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>	Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>	Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotés <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15%		
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sixies</i> <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>	Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>															
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>															
Sociétés d'investissements immobiliers cotés <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15%																
<b>D IMPUTATIONS (cf. page 4)</b>																			
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 État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.																			
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066																			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)</b>		Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %																	
<b>E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES</b> (pour les entreprises dont le chiffre d'affaire est supérieur à 152.500 € HT)																			
Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE. <input type="checkbox"/>																			
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'affaires, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.																			
<b>Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a></b>																			
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> Nom, adresse, téléphone, télécopie : - Professionnel de l'expertise comptable : WOGA S.A.S. - 19 boulevard Berthelot 63407 CHAMALIERES Cedex - Tel: 04 73 31 55 77 - Conseil : - CGA : - N° d'agrément du CGA																			
		À SAINT-BEAUZIRE, le 09012013 Signature et qualité du déclarant Grégoire-Yves BERTHE Directeur Délégué																	

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.  
 Disponible sur [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) et auprès de votre service des impôts.



AGREMENT DGFIP C5112.11003  
Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**  
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 Ter  
(2012)

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice (A ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)  
Association CEREALES VALLEE  
31122012

**H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME** figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien. Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

**I DIVERS**  
NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)  
  
ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n°2033-NOT, n°2033-C, Cadre III)**

	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

**L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS**

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

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

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 19%	<input type="text"/>		
Chiffre d'affaires TTC	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input type="text"/>

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

N° SIRET

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 - Etat préparatoire.