

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
CREAT.DIFF.SPECTACLES VIVANTS
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY
Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE LAMARTINE
BP 10077
58000 NEVERS
03.86.59.49.69

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10-16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp., avances & acptes	1 194	1 194		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	30 238	27 937	2 301	3 705
Autres immobilisations corporelles	27 306	22 396	4 910	8 152
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	58 739	51 528	7 212	11 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	503		503	764
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 440		18 440	5 557
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	295		295	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	871		871	11 171
Autres créances	22 690		22 690	20 016
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 380		29 380	2 560
Total	72 179		72 179	40 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 706		2 706	2 898
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	2 706		2 706	2 898
TOTAL ACTIF	133 624	51 528	82 096	54 822

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 309	29 309
Report à nouveau	-34 356	-75 763
Résultat de l'exercice	44 336	41 407
Subventions d'investissement	2 064	2 934
Provisions réglementées		
Total	48 974	5 509
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		17 107
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 503	9 516
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	1 575	3 997
. Organismes sociaux	10 656	17 162
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 122	814
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	152	717
Total	17 008	49 313
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	16 114	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	82 096	54 822

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	3 758	8,78	5 938	25,65	-2 180	-36,71
Production vendue	39 063	91,22	17 206	74,35	21 857	127,03
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	214 265	500,37	235 927	#####	-21 662	-9,18
Autres produits			28	0,12	-28	#####
Total	257 086	600,37	259 098	#####	-2 013	-0,78
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	1 763	4,12	3 809	16,46	-2 046	-53,72
Variations stock (marchandises)	261	0,61	188	0,81	73	38,74
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	74 816	174,72	78 740	340,22	-3 924	-4,98
Total	76 840	179,44	82 737	357,49	-5 898	-7,13
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	4 128	9,64	3 856	16,66	272	7,04
Salaires et traitements	87 951	205,39	82 331	355,73	5 621	6,83
Charges sociales	36 345	84,88	39 043	168,69	-2 698	-6,91
Dotations amortissements et prov.	4 290	10,02	4 686	20,25	-396	-8,45
Autres charges	1 664	3,88	2 718	11,74	-1 054	-38,79
Total	134 378	313,81	132 634	573,08	1 745	1,32
Résultat d'exploitation	45 868	107,11	43 728	188,94	2 140	4,89
Produits financiers	177	0,41	49	0,21	129	263,17
Charges financières	1 001	2,34	2 968	12,83	-1 968	-66,29
Résultat financier	-823	-1,92	-2 919	-12,61	2 096	71,80
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	45 044	105,19	40 808	176,32	4 236	10,38
Produits exceptionnels	1 175	2,74	853	3,68	322	37,76
Charges exceptionnelles	355	0,83	255	1,10	100	39,33
Résultat exceptionnel	820	1,92	598	2,58	222	37,10
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 529	3,57			1 529	#####
Résultat de l'exercice	44 336	103,54	41 407	178,91	2 929	7,07

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	42 821	100,00	23 144	100,00	19 677	85,02
Ventes de marchandises	3 758	8,78	5 938	25,65	-2 180	-36,71
Coût d'achat marchandises vendues	2 023	4,73	3 997	17,27	-1 973	-49,37
Marge commerciale	1 734	4,15	1 941	32,68	-207	-10,64
Production vendue	39 063	91,22	17 206	74,35	21 857	127,03
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	39 063	91,22	17 206	74,35	21 857	127,03
Consommations de l'exercice	74 816	174,72	78 740	340,22	-3 924	-4,98
Valeur ajoutée	-34 019	-79,44	-59 593	#####	25 575	42,92
Subventions d'exploitation	214 265	500,37	235 927	#####	-21 662	-9,18
Impôts, taxes et versements assim.	4 128	9,64	3 856	16,66	272	7,04
Charges de personnel	124 296	290,27	121 373	524,43	2 923	2,41
Excédent brut d'exploitation	51 822	121,02	51 104	220,81	718	1,41
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits			28	0,12	-28	#####
Dotations amortissements et prov.	4 290	10,02	4 686	20,25	-396	-8,45
Autres charges	1 664	3,88	2 718	11,74	-1 054	-38,79
Résultat d'exploitation	45 868	107,11	43 728	188,94	2 140	4,89
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	177	0,41	49	0,21	129	263,17
Charges financières	1 001	2,34	2 968	12,83	-1 968	-66,29
Résultat courant avant impôts	45 044	105,19	40 808	176,32	4 236	10,38
Produits exceptionnels	1 175	2,74	853	3,68	322	37,76
Charges exceptionnelles	355	0,83	255	1,10	100	39,33
Résultat exceptionnel	820	1,92	598	2,58	222	37,10
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 529	3,57			1 529	#####
Résultat net de l'exercice	44 338	103,54	41 407	178,91	2 929	7,07

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2013 au 31/12/2013 Durée : 12 mois	du 01/01/2012 au 31/12/2012 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	51 822	51 104
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation		28
- Autres charges d'exploitation	1 664	2 718
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	177	49
- Charges financières	1 001	2 968
+ Produits exceptionnels	304	42
- Charges exceptionnelles		255
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	1 529	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	48 110	45 283

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2013

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 194			1 194
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 388		150	30 238
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	33 470		6 164	27 306
Immobilisations financières.....				
Total.....	65 053		6 314	58 739

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 194			1 194
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 684	1 403	150	27 937
Autres immobilisations corporelles...	25 318	3 242	6 164	22 396
Total.....	53 196	4 645	6 314	51 528

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
Immobilisations incorporelles	L	1 AN				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L - D	3-4-5-10 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	764	503	764	503
Total.....	764	503	764	503

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	45 001	45 001	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	22 690
Disponibilités.....	177

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	10	762,25
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	10	762,25

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	3 503	3 503		
Dettes fiscales et sociales.....	13 352	13 352		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	152	152		
Produits constatés d'avance.....	16 114	16 114		
Total.....	33 121	33 121		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	2 404
Dettes fiscales et sociales.....	2 835
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

Co-production l'Abattoir / Ville de Chalon sur Saône pour le spectacle feRtiles : 16 113,74 €

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

916

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Non recensé

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

L'inscrire à date du service

Exercice ouvert le 01012013 et clos le 31122013

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
S.I.E. DE CLAMECY
RUE FRANCIS CARCO
58508 CLAMECY CEDEXAdresse 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

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE
58800 CORBIGNYIdentification du
destinataire651 303561 40148998400039
Insp. IFU N° dossier N° Siret

B ACTIVITÉ

Préciser éventuellement
l'ancienne adresse en cas
de changement

le téléphone : 03 86 20 12 65

Activités exercées (souligner l'activité principale)
CREAT.DIFF.SPECTACLES VIVANTSSi vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

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

1 Résultat fiscal ①	Bénéfice imposable au taux de 33,33%	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 15%	<input type="text" value="10 194"/>	Déficit report ligne XC du 2058A ou 372 du 2033B	<input type="text"/>
2 Plus-values ②	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	<input type="text"/>	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction de montant imposé à 15% du cadre 1)	<input type="text"/>		<input type="text"/>
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	<input type="text"/>
					Plus-values exonérées art. 238 quinquies	<input type="text"/>

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 <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 septies <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zones de Restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>

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 affectant aux primes de remboursement	<input type="text"/>
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	<input type="text"/>
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2006	

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

Recettes nettes soumises à
la contribution 2,50 %E_{is} 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'affaires, 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° agrément du CGA FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE LAMARTINE BP 10077
58000 NEVERS

03.86.59.49.69

A CORBIGNY

le 26022014

Signature et
qualité du déclarantMR BAILLEUL CHRISTOPHE
PRESIDENT

(à ne remplir que sur les exemplaires en « continu »)

Designation de l'entreprise	ASSA ASSOCIATION METALVOICE
et Date de clôture de l'exercice	31122013

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts ④	Payées par la société elle-même Payées par un établissement chargé du service des titres	(a)
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) ⑤		(b)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(c)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⑥		(d)
(A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)
		(f)
		(g)
		(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⑦		(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)
7. Montant des revenus répartis ⑧	total (a à h)	

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

[illegible]

Désignation de l'entreprise ASSA ASSOCIATION METALVOICE
et Date de clôture de l'exercice 31/12/2013

Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle

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)

RÉMUNÉRATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS1 ou modèle 2460 de 2012, 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

84 2003

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

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 C.G.I.)

- 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)

benefice ou deficit
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15%

plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables aux taux de 19 %

Chambre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme
imposables au taux de 0 %

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

TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES**DETERMINATION DES BENEFICES SOUMIS AU TAUX REDUIT**

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

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

ASSA ASSOCIATION METALVOICE

Numéro SIRET du principal établissement

40148998400039

Code APE

9001Z

Adresse du siège social si différente

I. Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	44 041
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	33 847
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies - 1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II. Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 Euro x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	10 194
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies-1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		10 194

l II. Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

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

TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES

REPARTITION DU CAPITAL

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

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

PAGE 1/2

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

ASSA ASSOCIATION METALVOICE

40148998400039

9001Z

Adresse du siège social si différente

PARTICIPATION DETENUES PAR D'AUTRES SOCIETES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

[illegible]

[illegible]

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

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

Désignation de l'entreprise		ASSA ASSOCIATION METALOVOICE		N°	
Adresse de l'entreprise		30 RTE DE SAINT SAULGE 58800 CORBIGNY			
Numéro SIRET*		4 0 1 4 8 9 9 8 4 0 0 0 3 9			
Durée de l'exercice en nombre de mois*		12		Durée de l'exercice précédent* 12	
				Exercice N clos le 31122013	
				Exercice N-1 clos le 31122012	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
				Net 3	
				Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012	
	Fonds commercial*				
	Autres*	014	1 194	016	0
	Immobilisations corporelles*	028	57 545	030	7 212
	Immobilisations financières* (1)	040		042	11 857
Total I (5)		044	58 739	048	11 857
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052	
	Marchandises*	060	503	062	764
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2)				
	Clients et comptes rattachés*	068	18 440	070	5 557
	Autres* (3)	072	23 856	074	31 187
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	29 380	086	2 560
	Charges constatées d'avance *	092	2 706	094	2 898
Total II		096	74 884	098	42 966
Total général (I + II)		110	133 624	112	54 822
PASSIF				Exercice N NET 1	
				Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	7 622		7 622
	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	29 309		29 309
	Report à nouveau	134	(34 356)		(75 763)
	Résultat de l'exercice	136	44 336		41 407
	Provisions réglementées	140	2 064		2 934
	Total I	142	48 974		5 509
	Provisions pour risques et charges Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			17 107
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	3 503		9 516
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	13 504		22 690
	Produits constatés d'avance	174	16 114		
Total III		176	33 121		49 313
Total général (I + II + III)		180	82 096		54 822
RENVIS	(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		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.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

2

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **ASSA ASSOCIATION METALOVOICE**Neant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le
31122013Exercice N-1 clos le
31122012

PRODUITS D'EXPLOITATION		Exercice N clos le 31122013		Exercice N-1 clos le 31122012	
Ventes de marchandises*		210	3 758	210	5 908
Production vendue	biens	215		214	
	services*	217		218	17 206
	dont export et livraisons intracommunautaires				
Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				
Production immobilisée*		222		224	
Subventions d'exploitation reçues		226	214 265	226	235 927
Autres produits		230		230	28
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	257 086	232	259 098
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		234	1 763	234	3 809
Variation de stock (marchandises)*		236	261	236	188
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238		238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240		240	
Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : 1 100 - immobilier :)	242	74 816	242	78 748
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE* 243)	1 909	244	4 128	244	3 856
Rémunérations du personnel*		250	87 951	250	82 330
Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	36 345	252	39 043
Dotations aux amortissements*		254	4 290	254	4 686
Dotations aux provisions		256		256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259		259	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		260	
Total des charges d'exploitation (II)		264	211 218	264	215 371
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	45 868	270	43 728
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	177	280	49
	Produits exceptionnels (IV)	290	1 175	290	853
	Charges financières (V)	294	1 001	294	2 968
	Charges exceptionnelles (VI)	300	355	300	255
	Impôts sur les bénéfices* (VII)	306	1 529	306	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	44 336	310	41 407
B - RÉSULTAT FISCAL		312	44 336	312	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2					
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316		316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		318	
	Provisions non déductibles*	322		322	
	Impôts et taxes non déductibles* (Cf page 7 de la notice 2033.not)	324	1 529	324	
Déductions	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		247	
	Entrepr. nouvelles (44. sexies)	986		986	
	Reprise d'entrepr. en difficulté (44. septies)	981		981	
	Divers* ZFA (44. quaterdecies)	345		345	
Déductions	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987		987	
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		989	
	Investissements outre-mer	344		344	
	Zone franche Corse (44. décies)	988		988	
Déductions	Pôle de compétitivité (44. undecies)	990		990	
	créance due au report en arriéré du déficit	346		346	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		352	44 041	352	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)	356		356	
	Déficits antérieurs reportables : * 33 847 dont imputés sur le résultat :				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		370	10 194	370	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381			381	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant*	380			380	
n° du centre de gestion agréé :		388		388	
Montant de la T.V.A collectée	374	4 562	Effectif moyen du personnel* 376	2	dont apprentis :
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	7 570	Montant des prélèvements personnels de marchandises*	399	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

TABLEAU SUPPLEMENTAIRE

Désignation de l'entreprise:

ASSA ASSOCIATION METALVOICE

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Libellé	Exercice N
	Montant
Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi 2013	1 824
Total	1 824

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **ASSA ASSOCIATION METALOVOICE**Néant ☐

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Reévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	404		
	Autres	410	1 194	412	414	1 194	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422	424		
	Constructions	430		432	434		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	30 388	442	150	30 238	
	Installations générales, agencements divers	450	4 767	452	4 767		
	Matériel de transport	460	5 000	462		5 000	
	Autres immobilisations corporelles	470	23 703	472	1 397	22 306	
Immobilisations financières		480		482	484		
TOTAL		490	65 053	492	6 314	58 739	
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 incorporelles		500	1 194	502		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		516	
	Constructions	520		522		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	26 684	532	1 403	150	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	4 767	542	4 767		
	Matériel de transport	550	2 814	552	1 000		
	Autres immobilisations corporelles	560	17 737	562	2 242	1 397	
TOTAL		570	53 196	572	4 645	6 314	
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		
	LAVE VAISSELLE - HERAR	BANDE DEMO FRAGILE IN	1 CLAVIERS CONT.5 OCTA	ORDINATEUR POWERMAC DU			
	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values		
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme	
					⑤	19 %	15 % ou 16 %
						⑥	⑦
							0 %
							⑧
1	150	150					
2	4 767	4 767					
3	259	259					
4	1 138	1 138					
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Total	578	6 314	580	6 314	582	584	586
Plus-values taxables à 19% (1)			579		Régularisations	590	583
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 (CGL art 59 terdecies)							591
TOTAL						596	585
						597	599

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE 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 : ASSA ASSOCIATION METALOVOICE

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 le 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	33 847
Déficits imputés	983	33 847
Déficits reportables	984	(0)
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	(0)

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu à 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	1 824			

(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.

TABLEAU SUPPLEMENTAIRE

ASSA ASSOCIATION METALVOICE

Libellé	Montant
Report tableau précédent	
Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi 2013	1 824
Total	1 824
TOTAL TABLEAUX SUPPLEMENTAIRE OU A REPORTER	1 824

5

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSA ASSOCIATION METALVOICE

Néant ☐

Exercice ouvert le : 01012013 et clos le : 31122013 Durée en nombre de mois 12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	108	3 758
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	39 063
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	214 265
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Transferts de charge 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	
TOTAL 1	144	257 086

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)

Achats de marchandises (droits de douanes compris)	121	1 763
Variation de stocks (marchandises)	122	261
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	65 316
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	1 664
Abandons de créances à caractère financier (en partie)	149	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations 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	
TOTAL 2	152	69 004

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	137	188 082
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)		117	188 082

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).

(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.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Dépenses engagées au titre de 2013

Exercice clos le : 31/12/2013 Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (art 233 A du CGI) :

I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT	Année civile 2013	
Montant des rémunérations versées n'excèdent pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au mois de décembre ou au dernier trimestre)	1	45 602
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 * 4%)	2	1 824
Majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail	3	
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3)	4	1 824
Quote-part de crédit d'impôts résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)	6	1 824

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés N° SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance en germe cédée	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
TOTAL			7	

Nom et adresse des associés et N° SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance en germe cédée	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
			TOTAL	

IV - UTILISATION DE LA CREANCE**IV -1. Mobilisation, auprès d'un établissement de crédit, de la créance "en germe" au titre du préfinancement****(entreprises à l'impôt sur les sociétés et entreprises à l'impôt sur le revenu) :****Cas général**

Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou de la ligne 4)	8	1 824
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	9	
Montant du crédit d'impôt disponible		
Reporter en ligne 10 :	10	1 824
- le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif;		
- zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) est négatif ou égal à zéro.		
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 + ligne 10)	11	1 824

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations N°2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe)	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre de préfinancement	13	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 14 : - le résultat du calcul (ligne 12- ligne 13) s'il est positif; - zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) s'il est négatif ou égal à zéro.	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14]	15	

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)	16	1 529
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution est à demander à partir du formulaire N° 2573-SD (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes et PME au sens communautaire)	17	295

IV-3. Entreprises à l'impôt sur le revenu :

Reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 6, ainsi que les montants portés en ligne 9 et 10 sur la déclaration de revenus N° 2042 C.

IV-4. Mobilisation de la créance auprès d'un établissement de crédit :

Montant de la créance dont la mobilisation est demandée	18	
---	----	--

V- Cadre réservé - lignes à blanc - ne rien saisir sauf en cas de précisions particulières de l'administration

	19	
		20
		21
		22
		23
		24
		25
		26
		27

ASSA ASSOCIATION METALVOICE
30 RTE DE SAINT SAULGE

58800 CORBIGNY

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	42 821	23 144	85 %
Achats consommés	-13 515	-20 281	-33 %
Marge brute total	29 306	2 863	923 %
Autres produits	215 617	236 856	-9 %
Autres charges	-200 587	-198 313	1 %
RESULTAT NET	44 336	41 407	7 %

Détails aux tableaux 1A et 1B

SYNTHETISENT ↑

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012
Immobilisations	7 212	11 857
Stocks	503	764
Créances et divers	45 001	39 642
Avoirs financiers	29 380	2 560
TOTAL EMPLOIS	82 096	54 822
Capital et réserves	4 639	-35 897
Résultat net	44 336	41 407
Dettes financières		17 107
Dettes d'exploitation	33 121	32 206
TOTAL RESSOURCES	82 096	54 822

Détails au tableau 2

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	1	1
Crédit moyen accordé aux clients	140	86
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	15	41
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	290	524
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	-365	-204
Solvabilité à court terme	55 171	-9 245
Autonomie financière		0,32
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	13

Détails au tableau 4

AFFINE
↔

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute
29 306
Autres produits et charges
15 030
Résultat net de l'exercice
44 336
Variation des comptes de bilan
43 927
Variation de trésorerie
43 927

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2013 au 31/12/2013

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	3 758 100 %	5 938 100 %	-2 180 -37 %	Production vendue	39 063 100 %	17 206 100 %	21 857 127 %
Coût d'achat des marchandises	-1 763 47 %	-3 809 64 %	2 046 -54 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-261 7 %	-188 3 %	-73 -39 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	1 734 46 %	1 941 33 %	-207 -11 %	Production de l'exercice	39 063 100 %	17 206 100 %	21 857 127 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe	-11 492 29 %	-16 284 95 %	4 792 -29 %
				Marge brute de production	27 572 71 %	923 5 %	26 649 2888 %

MARGE BRUTE	29 306	2 863	26 442
TOTALE	68 %	12 %	923 %

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H. T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-63 324	148	-62 457	270	-868	1 %
VALEUR AJOUTEE	-34 019	79	-59 593	257	25 575	43 %
Subventions et impôts	210 137	491	232 070	1003	-21 934	-9 %
Frais de personnel	-124 296	290	-121 373	524	-2 923	2 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	51 822	121	51 104	221	718	1 %
Dot. amort. & dép.						
Chges & prov. div.	-5 954	14	-7 376	32	1 422	-19 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 868	107	43 728	189	2 140	5 %
Charges et prod. financiers	-823	2	-2 919	13	2 096	-72 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	45 044	105	40 808	176	4 236	10 %
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-709	2	598	3	-1 307	-218 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	44 336	104	41 407	179	2 929	7 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2013 au 31/12/2013

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	3 758 100 %	5 938 100 %	-2 180 -37 %	Production vendue	39 063 100 %	17 206 100 %	21 857 127 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-1 763 47 %	-3 809 64 %	2 046 -54 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	39 063 100 %	17 206 100 %	21 857 127 %
Variation de stock	-261 7 %	-188 3 %	-73 -39 %	Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe	-11 492 29 %	-16 284 95 %	4 792 -29 %
Marge brute commerciale	1 734 46 %	1 941 33 %	-207 -11 %	Marge brute de production	27 572 71 %	923 5 %	26 649 2888 %

MARGE BRUTE	29 306	2 863	26 442
TOTALE	68 %	12 %	923 %

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-46 290	108	-44 892	194	-1 398	3 %
Utilisation de personnel interne	-141 747	331	-140 090	605	-1 657	1 %
Utilisation de personnel externe	-7 091	17	-7 786	34	695	-9 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-1 909	4	-1 887	8	-22	1 %
Impôts sur les bénéfices	-1 529	4			-1 529	#####
Utilisation de moyens financiers	-1 490	3	-3 355	14	1 865	-56 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	215 085	502	236 553	1022	-21 468	-9 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	44 336	104	41 407	179	2 929	7 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2013 au 31/12/2013

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2013	31/12/2012	RESSOURCES	31/12/2013	31/12/2012
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	7 622	7 622
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	7 212	11 857	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-2 984	-43 520
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Résultat net de l'entreprise	44 336	41 407
			CAPITAUX PROPRES	48 974	5 509
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés		
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	7 212	11 857	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	48 974	5 509
Fonds de roulement négatif		6 347	Fonds de roulement positif	41 763	
Variation positive	48 110		Variation négative		

ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	503	764	Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	18 440	5 557	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	3 503	9 516
Autres créances à court terme : débiteurs divers	23 856	31 187	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	13 504	22 690
Charges constatées d'avance	2 706	2 898	Produits constatés d'avance	16 114	
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	45 504	40 405	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	33 121	32 206
Besoin en financement d'exp.	12 383	8 199	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	4 183	

ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	29 380	2 560	Découvert bancaire		17 107
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	29 380	2 560	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		17 107
Trésorerie positive	29 380		Trésorerie négative		14 547
Variation positive	43 927		Variation négative		

TOTAUX EMPLOIS	82 096	54 822	TOTAUX RESSOURCES	82 096	54 822
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			41 763	-12 383	29 380

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2013 au 31/12/2013

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	29 306	2 863	26 442
Autres biens et services consommés	-63 324	-62 457	-868
Subventions et impôts	210 137	232 070	-21 934
Frais de personnel	-124 296	-121 373	-2 923
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation			
Charges et provisions diverses	-5 954	-7 376	1 422
Charges et produits financiers	-823	-2 919	2 096
Charges et produits exceptionnels	-709	598	-1 307
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	15 030	38 543	-23 513
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	44 336	41 407	2 929

de votre résultat ...

	Au 31/12/2013	Au 31/12/2012	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		-14 547		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			44 336	
Immobilisations nettes	7 212	11 857	4 645	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	4 639	5 509		871
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	503	764	261	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	18 440	5 557		12 883
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	26 561	34 085	7 524	
Fournisseurs	3 503	9 516		6 013
Dettes fiscales, sociales et autres	29 618	22 690	6 928	
Totaux des variations des comptes de bilan			63 693	19 766
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	29 381		43 927	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2013 au 31/12/2013

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	89 6	69 11
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	140 132	86 64
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	15 234	41 230
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	290	524
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	-365	-204

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	55 171	-9 245
Autonomie financière par rapport aux banques		0,32
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	13

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	22 690
Disponibilités.....	177
Total.....	22 867

Charges constatées d'avance :

Total.....	2 706
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	2 404
Dettes fiscales et sociales.....	2 835
Autres dettes.....	
Total.....	5 239

Produits constatés d'avance :

Total.....	16 114
-------------------	---------------

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

468710	SUBV.REGION CULTURE A RECEV.	12 690,00
468711	SUBV.REGION DEVEL.TERRIT.A REC	10 000,00
	Autres créances	22 690,00
518700	BANQUES PROD. A RECEVOIR	177,41
	Disponibilités	177,41
	Total.....	22 867,41

Charges constatées d'avance :

486005	LOCATIONS MOBILIERES	124,80
486006	ASSURANCES	2 344,21
486009	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	91,63
486014	COMBUSTIBLE	145,00
	Total.....	2 705,64

Charges à payer :

408102	ELECTRICITE	106,00
408109	MAINTENANCE	195,70
408113	HONORAIRES	1 550,00
408114	SACEM - SACD	66,14
408116	F.N.A.S.	196,00
408118	MEDECINE DU TRAVAIL	290,36
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 404,20
428200	CONGES A PAYER	1 089,00
438607	CHARGES SOC./CONGES PAYES	228,00
438611	FORMATION AFDAS	904,06
438612	TAXE D'APPRENTISSAGE	613,46
	Dettes fiscales et sociales	2 834,52
	Total.....	5 238,72

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits constatés d'avance :

487002 PCA CO-PRODUCTIONS

16 113,74

Total..... 16 113,74

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	1 194		1 194	1 194
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICEN		1 194	-1 194	-1 194
Autres immo.incorp.,avances & acptes	1 194	1 194		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES, MAT. & OU	30 238		30 238	30 388
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL &		27 937	-27 937	-26 684
Installations tech., matériels, outillage	30 238	27 937	2 301	3 705
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS				4 767
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	5 000		5 000	5 000
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 800		1 800	3 197
218400 MATERIEL SON	4 611		4 611	4 611
218410 MATERIEL VIDEO	3 655		3 655	3 655
218420 MATERIEL LUMIERE	11 300		11 300	11 300
218430 MOBILIER	940		940	940
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES				-4 767
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.		3 814	-3 814	-2 814
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		1 800	-1 800	-2 543
281840 AMORT.MATERIEL SON		4 293	-4 293	-4 131
281841 AMORT.MATERIEL VIDEO		2 264	-2 264	-1 533
281842 AMORT.MATERIEL LUMIERE		9 952	-9 952	-9 352
281843 AMORT.MOBILIER		273	-273	-179
Autres immobilisations corporelles	27 306	22 396	4 910	8 152
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	58 739	51 528	7 212	11 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
371000 STOCK BOISSONS	53		53	204
373000 STOCKS DE PRODUITS DERIVE	449		449	560
Marchandises	503		503	764
Créances				
411000 CLIENTS	18 440		18 440	5 557
Clients et comptes rattachés	18 440		18 440	5 557
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	295		295	
Etat, impôts sur les bénéfices	295		295	
445661 TVA DEDUCT.S/ACHATS 19.60%	86		86	23
445830 REMBOURSEMENT TAXES SUR	561		561	10 859
445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES	224		224	289
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	871		871	11 171
468710 SUBV.REGION CULTURE A REC	12 690		12 690	15 300
468711 SUBV.REGION DEVEL.TERRIT.A	10 000		10 000	4 000
468770 SUBV.EMPLOI TREMLIN A REC				716
Autres créances	22 690		22 690	20 016
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512100 SOCIETE GENERALE	9 763		9 763	
512200 COMPTE SUR LIVRET	17 620		17 620	2 220
518700 BANQUES PROD. A RECEVOIR	177		177	
530000 CAISSE	1 820		1 820	341
Disponibilités	29 380		29 380	2 560
Total	72 179		72 179	40 068
COMPTES DE REGULARISATION				
486005 LOCATIONS MOBILIERES	125		125	
486006 ASSURANCES	2 344		2 344	2 371
486009 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	92		92	92
486014 COMBUSTIBLE	145		145	435
Charges constatées d'avance	2 706		2 706	2 898

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	2 706		2 706	2 898
TOTAL ACTIF	133 624	51 528	82 096	64 822

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
CAPITAUX PROPRES		
101300 FONDS ASSOCIATIF	7 622	7 622
Capital social ou individuel	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	29 309	29 309
Autres réserves	29 309	29 309
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-34 356	-75 763
Report à nouveau	-34 356	-75 763
Résultat de l'exercice	44 336	41 407
131100 SUBV.EQUIPT REGION	4 400	4 400
139000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	-2 336	-1 466
Subventions d'investissement	2 064	2 934
Provisions réglementées		
Total	48 974	5 509
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
512100 SOCIETE GENERALE		16 582
518600 BANQUES INTERETS COURUS		525
Découverts, concours bancaires		17 107

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
401000 FOURNISSEURS	1 099	5 809
408102 ELECTRICITE	106	163
408105 LOCATIONS IMMOBILIERES		700
408109 MAINTENANCE	196	221
408113 HONORAIRES	1 550	1 500
408114 SACEM - SACD	66	776
408116 F.N.A.S.	196	190
408118 MEDECINE DU TRAVAIL	290	157
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 503	9 516
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	486	1 951
428200 CONGES A PAYER	1 089	2 046
Personnel	1 575	3 997
431000 SECURITE SOCIALE	5 111	7 368
437200 CAISSE AUDIENS	1 978	1 808
437300 POLE EMPLOI		4 252
437400 CENTRE DE RECOUVREMENT	427	277
437800 CAISSE CONGES SPECTACLES	1 394	1 071
438607 CHARGES SOC./CONGES PAYES	228	942
438611 FORMATION AFDAS	904	915
438612 TAXE D'APPRENTISSAGE	613	529
Organismes sociaux	10 656	17 162
Etat, impôts sur les bénéfices		
445710 TVA COLLECTEE 19.60%	236	814
445715 TVA COLLECTEE 5.50%	886	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 122	814
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467100 AVANCES SUR FRAIS	152	717
467200 CGA AFFECTURAGE	0	
Autres dettes	152	717
Total	17 008	49 313
COMPTES DE REGULARISATION		
487002 PCA CO-PRODUCTIONS	16 114	
Produits constatés d'avance	16 114	

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	82 086	54 822

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
PRODUITS						
707100 RECETTES BUVETTE	3 112	7,27	3 126	13,51	-14	-0,44
707200 RECETTES RESTAURATION	576	1,35	2 752	11,89	-2 176	-79,07
707300 RECETTES PRODUITS DERI	69	0,16	59	0,26	10	16,90
Ventes de marchandises	3 758	8,78	5 938	25,65	-2 180	-36,71
706000 CACHETS FRANCE	18 428	43,03	7 200	31,11	11 228	155,94
706100 CO-PRODUCTION 5,50%	6 104	14,26			6 104	#####
706500 AUTRES PRESTATIONS 19,6	4 673	10,91			4 673	#####
708300 LOCATIONS TRANSVERSE	2 200	5,14	1 000	4,32	1 200	120,00
708310 LOCATIONS DIVERSES	800	1,87			800	#####
708500 FRAIS DE DEPLACEMENT 5.	4 963	11,59	3 258	14,08	1 705	52,33
708510 FRAIS DE DEPLACEMENT 1	1 279	2,99			1 279	#####
708600 FRAIS DE RESTAURATION	616	1,44	680	2,94	-64	-9,44
708700 FRAIS TECHNIQUES			5 010	21,65	-5 010	#####
708810 ADHESIONS			58	0,25	-58	#####
Production vendue	39 063	91,22	17 206	74,35	21 857	127,03
Production stockée						
Production immobilisée						
741000 SUBV.DRAC	112 000	261,55	117 000	505,53	-5 000	-4,27
741001 SUBV.DRAC - ABEICITE	5 000	11,68			5 000	#####
742000 SUBV.CON.S.REGION.CULT	42 300	98,78	58 980	254,84	-16 680	-28,28
742100 SUBV.CON.S.REGION.DEVEL	10 000	23,35	8 000	34,57	2 000	25,00
742200 CONS. REGION. EMPLOI TR	2 812	6,57	16 774	72,48	-13 962	-83,24
743000 SUBV.DEPARTEMENT 58	22 000	51,38	22 000	95,06		
743100 CONS.GENERAL EMP.TREM	767	1,79	4 575	19,77	-3 808	-83,24
743200 SUBV POLE EMPLOI CUI CA	6 643	15,51			6 643	#####
743300 SUBV CONSEIL GENERAL C	3 881	9,06			3 881	#####
748000 SUBV.CORBIGNY	5 687	13,28	5 607	24,23	80	1,43
748100 SUBV.CCPC CORBIGNY	2 844	6,64	2 804	12,12	40	1,41
748200 SUBV.VILLE CERVON			187	0,81	-187	#####
748201 SUBVENTION MAIRIE EPIRY	332	0,77			332	#####
Subventions d'exploitation	214 265	500,37	235 927	#####	-21 662	-9,18
758000 PRODUITS DIV.GESTION CO			28	0,12	-28	#####
Autres produits			28	0,12	-28	#####
Total	257 086	600,37	259 098	#####	-2 013	-0,78
CONSOMMATIONS						
607100 ACHATS BUVETTE	1 537	3,59	2 017	8,71	-480	-23,78
607200 ACHATS RESTAURATION	300	0,70	1 809	7,82	-1 509	-83,40
607300 ACHATS PRODUITS DERIVE	-75	-0,18	-17	-0,07	-58	#####

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
Achats de marchandises	1 763	4,12	3 809	16,46	-2 046	-53,72
603710 VAR. STK. BOISSONS	151	0,35	141	0,61	9	6,52
603730 VAR. STK. PRODUITS DERI	110	0,26	47	0,20	64	136,22
Variations stock (marchandises)	261	0,61	188	0,81	73	38,74
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604000 ACHATS D'ETUDES & PREST	11 492	26,84	16 284	70,36	-4 792	-29,43
606110 ELECTRICITE	3 465	8,09	3 162	13,66	303	9,59
606120 EAU	366	0,85	220	0,95	146	66,25
606130 GAZ	345	0,80	227	0,98	117	51,68
606140 CARBURANT	2 236	5,22	1 742	7,53	494	28,34
606150 COMBUSTIBLE	3 437	8,03	3 539	15,29	-102	-2,89
606300 FOURN. ENTRET. & PETIT EQ	857	2,00	1 072	4,63	-215	-20,04
606310 ACHATS DIVERS SCENE	1 663	3,88	1 334	5,76	329	24,67
606330 ACHATS COSTUMES	40	0,09			40	#####
606340 ACHATS MOBILIER			733	3,17	-733	#####
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVE	419	0,98	641	2,77	-222	-34,58
606820 ACHATS PHOTO	770	1,80	22	0,10	748	#####
612200 CREDIT BAIL PHOTOCOPIE	1 100	2,57	1 100	4,75		
613220 LOCATION TRANSVERSE	8 400	19,62	8 400	36,29		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	42	0,10	535	2,31	-493	-92,22
613510 LOCATIONS VEHICULE	440	1,03			440	#####
613520 LOCATIONS POIDS LOURDS	1 642	3,84	1 128	4,87	515	45,67
613540 LOCATIONS MATERIEL SON	1 656	3,87			1 656	#####
613550 LOCATIONS MATERIEL LUM	74	0,17			74	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			579	2,50	-579	#####
615510 ENTRETIEN MATERIEL	598	1,40	459	1,98	140	30,41
615520 ENTRETIEN MAT. TRANSP	12	0,03			12	#####
615600 MAINTENANCE	1 416	3,31	2 265	9,79	-849	-37,46
616000 PRIMES D'ASSURANCES	4 362	10,19	4 176	18,05	186	4,45
618100 DOCUMENTATION GENERA	48	0,11			48	#####
622500 REMUNERATIONS D'AFFAC	280	0,65	280	1,21		
622600 HONORAIRES	5 098	11,91	4 709	20,35	389	8,26
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIE	50	0,12	81	0,35	-31	-38,27
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	85	0,20			85	#####
623200 SITE INTERNET	1 299	3,03			1 299	#####
623400 CADEAUX	75	0,18			75	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 349	7,82	5 185	22,40	-1 835	-35,40
623800 DIVERS (POURBOIRES, DON	170	0,40	17	0,07	153	901,18
625110 PEAGE	975	2,28	816	3,53	159	19,43
625111 PARKING	2	0,00			2	#####

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
625120 RESTAURANT	705	1,65	472	2,04	232	49,16
625130 HOTEL	1 242	2,90	5 380	23,25	-4 138	-76,92
625140 SNCF / TAXI	1 809	4,23	503	2,17	1 306	259,51
625150 REMBT FRS TRANSPORT	5 600	13,08	4 049	17,50	1 551	38,30
625600 MISSIONS	70	0,16			70	#####
625700 RECEPTIONS	4 829	11,28	5 525	23,87	-696	-12,60
626000 FRAIS TELECOMMUNICATIO	2 095	4,89	1 736	7,50	359	20,65
626100 FRAIS POSTAUX	483	1,13	960	4,15	-477	-49,69
627500 SERVICES BANCAIRES	667	1,56	436	1,88	231	52,98
628100 COTISATIONS	1 053	2,46	972	4,20	81	8,33
Autres achats & charges externes	74 816	174,72	78 740	340,22	-3 924	-4,98
Total	76 840	179,44	82 737	357,49	-5 898	-7,13
CHARGES						
633300 PART.FORM.CONTINUE	1 606	3,75	1 441	6,22	165	11,44
633500 VERSENT.LIBE.TAXE APPR	613	1,43	529	2,28	85	16,04
635110 CONT.FONCIERE DES ENTR	1 909	4,46	1 887	8,15	22	1,17
Impôts, taxes et versements ass.	4 128	9,64	3 856	16,66	272	7,04
641100 SALAIRES APPOINT.COMMI	84 203	196,64	77 748	335,93	6 456	8,30
641200 CONGES PAYES	-957	-2,23	-1 856	-8,02	899	48,44
641410 INDEMNITE DE LICENCIEME	4 705	10,99	6 439	27,82	-1 734	-26,93
Salaires et traitements	87 951	205,39	82 331	355,73	5 621	6,83
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	18 182	42,46	20 044	86,60	-1 862	-9,29
645320 COTIS.RETRAITE AUDIENS	6 391	14,92	5 978	25,83	413	6,90
645401 POLE EMPLOI C.S.P.			4 252	18,37	-4 252	#####
645410 COTIS.CENT.RECOUVREME	4 524	10,57	2 936	12,69	1 588	54,08
645500 CH.SOC./CONGES PAYES	-714	-1,67	-656	-2,83	-58	-8,84
645800 CONGES SPECTACLE	9 136	21,34	6 174	26,68	2 962	47,98
645900 CREDIT D'IMPOT CICE	-1 824	-4,26			-1 824	#####
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	542	1,27	314	1,36	228	72,40
648000 AUTRES CHARGES DU PER	108	0,25			108	#####
Charges sociales	36 345	84,88	39 043	168,69	-2 698	-6,91
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	4 290	10,02	4 686	20,25	-396	-8,45
Dotations amortissements et prov.	4 290	10,02	4 686	20,25	-396	-8,45
651000 REDEVANCES POUR CONC	1 663	3,88	2 716	11,74	-1 053	-38,78
658000 CHARGES DIV.GEST.COUR	1	0,00	2	0,01	-1	-50,92
Autres charges	1 664	3,88	2 718	11,74	-1 054	-38,79
Total	134 378	313,81	132 634	573,08	1 745	1,32

	du 01/01/2013	%	du 01/01/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
Résultat d'exploitation	45 868	107,11	43 728	186,94	2 140	4,89
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	177	0,41	49	0,21	129	263,17
Produits financiers	177	0,41	49	0,21	129	263,17
661600 INTERETS BANCAIRES &S/E	224	0,52	2 170	9,37	-1 946	-89,68
661800 INTERETS AUTRES DETTES	777	1,81			777	#####
668000 AUTRES CHARGES FINANCI			799	3,45	-799	#####
Charges financières	1 001	2,34	2 968	12,83	-1 968	-66,29
Résultat financier	-823	-1,92	-2 919	-12,61	2 096	71,80
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	45 044	105,19	40 808	176,32	4 236	10,38
771800 AUTRES PRODUITS EXCEP	304	0,71	42	0,18	262	616,89
777000 QUOTE-PART SUBVENT.INV	871	2,03	810	3,50	60	7,43
Produits exceptionnels	1 175	2,74	853	3,68	322	37,76
671200 PENALITES, AMENDES FISC.			255	1,10	-255	#####
687100 DOT.AMORT.EXCEPTIONNE	355	0,83			355	#####
Charges exceptionnelles	355	0,83	255	1,10	100	39,33
Résultat exceptionnel	820	1,92	598	2,58	222	37,10
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFIC	1 529	3,57			1 529	#####
Impôt sur les bénéfices	1 529	3,57			1 529	#####
Résultat de l'exercice	44 336	103,54	41 407	178,91	2 929	7,07

MR DOMINIQUE SALEM
14 Bis Rue du 19 Mars 1962
58000 CHALLUY

Commissaire aux comptes
Inscrit auprès de la Compagnie
Régionale de Bourges

METALVOICE

30 Route de Saint Saulge

58800 CORBIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Janvier 2013 au 31 Décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2013 sur :

le contrôle des comptes annuels de l'association Métalvoice tels qu'ils sont joints au présent rapport.

La justification de mes appréciations

Les vérifications spécifiques et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration et il m'appartient sur la base de mon audit d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Opinion sur les comptes annuels :

J'ai effectué mon 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'anomalie significative.

Un audit consiste à examiner 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.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L823-9 du code de commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier de ma part..

Vérifications et informations spécifiques :

J'ai également procédé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité présenté par votre conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Challuy,
Le 25 Mars 2014
Le Commissaire aux Comptes,
D. SALEM



*Monsieur Dominique SALEM
14 Bis Rue du 19 Mars 1962
58000 CHALLUY*

*Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie
Régionale de Bourges*

METALVOICE
30 Route de St Saulge
58800 CORBIGNY

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice du 1^{er} Janvier 2013 au 31 Décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-4 du code du commerce.

J'ai toutefois relevé l'existence d'une prestation photographique d'un montant de 400 euros hors taxe réalisé par Mr Christophe Baieul, administrateur de votre association.

Fait à Challuy,
Le 25 Mars 2014

Le Commissaire aux Comptes
Dominique SALEM



1 BILAN - SIMPLIFIÉ

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

Désignation de l'entreprise		ASSA ASSOCIATION METALOVOICE		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		30 RTE DE SAINT SAULGE 58800 CORBIGNY			
Numéro SIRET*		4 0 1 4 8 9 9 8 4 0 0 0 3 9			
Durée de l'exercice en nombre de mois*		12		Durée de l'exercice précédent* 12	
				Exercice N clos le 31122013	
				Exercice N-1 clos le 31122012	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
				Net 3	
				Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilités incorporelles	010		012	
	Immobilités corporelles*	028	57 545	030	11 857
	Immobilités financières* (1)	040		042	
	Total I (5)	044	58 739	048	11 857
ACTIF CIRCULANT	Stocks	050		052	
	Marchandises*	060	503	062	764
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2)	068	18 440	070	5 557
		072	23 856	074	31 187
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	29 380	086	2 560
	Charges constatées d'avance *	092	2 706	094	2 898
	Total II	096	74 884	098	42 966
	Total général (I + II)	110	133 624	112	54 822
PASSIF				Exercice N NET 1	
				Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120		120	7 622
	Écarts de réévaluation	124		124	
	Réserve légale	126		126	
	Réserves réglementées*	130		130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131		132	29 309
	Report à nouveau	134		134	(75 763)
	Résultat de l'exercice	136		136	44 336
	Provisions réglementées	140		140	2 934
Total I	142		142	48 974	
Provisions pour risques et charges		Total II		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	17 107
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166		166	9 516
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169		172	22 690
	Produits constatés d'avance	174		174	
Total III	176		176	49 313	
Total général (I + II + III)		180		82 096	
				54 822	
RENVIS	(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

(2)

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise **ASSA ASSOCIATION METALOVOICE** Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122013		Exercice N-1 clos le 31122012	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		210	3 758	5 938
	Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services* }	209			
		215			
		217			
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		218	39 063	17 206
	Production immobilisée*		222		
	Subventions d'exploitation reçues		224		
	Autres produits		226	214 265	235 927
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			230		28
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		232	257 086	259 098
	Variation de stock (marchandises)*		234	1 763	3 809
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		236	261	188
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		238		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 1 100 - immobilier :)		240		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE* 243 1 909)		242	74 816	78 740
	Rémunérations du personnel*		244	4 128	3 856
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		250	87 951	82 331
	Dotations aux amortissements*		252	36 345	39 043
	Dotations aux provisions		254	4 290	4 686
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* 259 dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }		256		
	Total des charges d'exploitation (II)			262	1 664
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			264	211 218	215 371
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		270	45 868	43 728
	Produits exceptionnels (IV)		280	177	49
	Charges financières (V)		290	1 175	853
	Charges exceptionnelles (VI)		294	1 001	2 968
	Impôts sur les bénéfices* (VII)		300	355	255
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			306	1 529
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			310	44 336	41 407
Rémunérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		312	44 336	314
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		316		
	Provisions non déductibles*		318		
	Impôts et taxes non déductibles* (Cf page 7 de la notice 2033.not)		322		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248		324	1 529	
Déductions	Entreprises nouvelles (44 sixies) 986 Zone franche urbaine (44 octies et octies A) 987 Zone franche Corse (44 décies) 988		330		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 Pôle de compétitivité (44 undécies) 990				
	Divers* ZFA dont (44 quaterdecies) 345 Investissements outre-mer 344 créance due au report en arrière du déficit 346				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			332	44 041	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables : * 33 847 dont imputés sur le résultat :				360 33 847
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	10 194	372
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 4 562	Effectif moyen du personnel* 376 2 dont apprentis : handicapés Effectif affecté à l'activité artisanale 861				
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services (sauf immobilisations) : 378 7 570	Montant des prélèvements personnels de marchandises* 399				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2013

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 194			1 194
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 388		150	30 238
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	33 470		6 164	27 306
Immobilisations financières.....				
Total.....	65 053		6 314	58 739

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 194			1 194
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 684	1 403	150	27 937
Autres immobilisations corporelles...	25 318	3 242	6 164	22 396
Total.....	53 196	4 645	6 314	51 528

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	1 AN				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L - D	3-4-5-10 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	764	503	764	503
Total.....	764	503	764	503

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	45 001	45 001	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	22 690
Disponibilités.....	177

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	10	762,25
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	10	762,25

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	3 503	3 503		
Dettes fiscales et sociales.....	13 352	13 352		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	152	152		
Produits constatés d'avance.....	16 114	16 114		
Total.....	33 121	33 121		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	2 404
Dettes fiscales et sociales.....	2 835
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

Co-production l'Abattoir / Ville de Chalon sur Saône pour le spectacle feRtiles : 16 113,74 €

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

916

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Non recensé