

Alain LAVAUT

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Nîmes

250, rue du petit gigognan

Z.I. de courtine

84000 AVIGNON

SIRET : 494 700 933 00018

ASSOCIATION VERRERIE D'ALES

Pôle culturel de Rochebelle

Chemin de Saint-Raby

30106 ALES CEDEX

451 571 475 00016 R.C.S. NIMES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2013

Aux membres de l'Assemblée Générale,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

.../...

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

II - Justification de nos appréciations

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

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

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Avignon,
Le 17 avril 2014

Le Commissaire aux comptes


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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS VERRERIE D'ALES
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 308 471 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 943 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2014 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Annexe

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables
Amortissements

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

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2013 a été constaté pour un montant de 3 416 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan
Actif immobilisé
Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	133 022	46 426	836	178 612
Immobilisations corporelles	461			461
Immobilisations financières		46 426	836	179 073
Total	133 483	46 426	836	179 073
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	60 479	25 418	836	95 062
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	60 479	25 418	836	95 062
Total	60 479	25 418	836	85 062
ACTIF NET				94 011

Actif circulant
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 213 723 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances	
		à moins d'un an	à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	461		461
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 349	33 349	
Autres	179 516	179 516	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	397	397	
Total	213 723	213 262	461
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 230 233 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	27 767	27 767		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 193	138 193		
Dettes fiscales et sociales	49 273	49 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 000	15 000		
Produits constatés d'avance				
Total	230 233	230 233		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(**) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(***) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	71 528
Dettes provis. pr congés à payer	5 645
Charges sociales s/congés à payer	2 418
Total	79 591

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	397		
Total	397		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	15 000		
Total	15 000		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

ASS VERRERIE D'ALES

Pôle culturel de Rochebelle

30106 ALES Cedex

Siret : 45157147500016

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

1. COMPTES ANNUELS	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Autres informations	15
2. DETAILS DES COMPTES ANNUELS	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	21
3. LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS	23
Liste simplifiée des immobilisations	25
4. Liasse fiscale	27

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2013	Net 31/12/2012
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	151 577	71 336	80 240	55 351
Autres immobilisations corporelles	27 036	13 725	13 310	17 192
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	461		461	461
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	179 073	85 062	94 011	73 004
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 349		33 349	4 335
Autres créances	179 516		179 516	187 099
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 197		1 197	79 089
Charges constatées d'avance (3)	397		397	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	214 459		214 459	270 522
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	393 533	85 062	308 471	343 526
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2013	31/12/2012
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 892	13 184
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 943	-292
Subventions d'investissement	56 403	51 503
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	78 238	64 395
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 767	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 193	196 369
Dettes fiscales et sociales	49 273	44 262
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	15 000	38 500
TOTAL DETTES	230 233	279 131
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	308 471	343 526
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	230 233	279 131
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	27 767	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2013	31/12/2012	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	114 022	112 230	1 792	1,60
Chiffre d'affaires net	114 022	112 230	1 792	1,60
<i>Dont à l'exportation</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	631 230	643 249	-12 020	-1,87
Reprises sur provisions (et amortissements)	5 016	1 977	3 039	153,75
Autres produits	583	91	492	540,27
Total I	750 851	757 547	-6 696	-0,88
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres appr				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	419 858	449 892	-30 034	-6,68
Impôts, taxes et versements assimilés	9 746	8 865	881	9,94
Salaires et traitements	146 897	134 547	12 351	9,18
Charges sociales	63 223	59 614	3 609	6,05
Dotations aux amortissements et dépréciati				
- Sur immobilisations : dotations aux amorti	25 418	15 281	10 138	66,34
- Sur immobilisations : dotations aux dépréc				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat				
- Pour risques et charges : dotations aux pr				
Autres charges	95 161	98 911	-3 750	-3,79
Total II	760 304	767 109	-6 805	-0,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-9 453	-9 562	109	-1,14
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	531	381	151	39,65
Reprises sur provisions et dépréciations et t				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobili				
Total V	531	381	151	39,65
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux déprécia				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mob				
Total VI				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	531	381	151	39,65
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	-8 921	-9 181	260	-2,83

Compte de résultat (suite)

	31/12/2013	31/12/2012	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		363	-363	-100,00
Sur opérations en capital	21 923	10 455	11 468	109,69
Reprises sur provisions et dépréciation et tr				
Total produits exceptionnels (VII)	21 923	10 818	11 105	102,65
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 461	1 929	1 533	79,46
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux déprécia				
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 461	1 929	1 533	79,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 462	8 889	9 573	107,69
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	597		597	
Total des produits (I+III+V+VII)	773 305	768 745	4 560	0,59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	764 362	769 038	-4 676	-0,61
BENEFICE OU PERTE	8 943	-292	9 235	NS
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices a				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS VERRERIE D'ALES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 308 471 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 943 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2014 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2013 a été constaté pour un montant de 3 416 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	133 022	46 426	836	178 612
Immobilisations financières	461			461
Total	133 483	46 426	836	179 073
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	60 479	25 418	836	85 062
Immobilisations financières				
Total	60 479	25 418	836	85 062
ACTIF NET				94 011

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 213 723 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	461		461
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 349	33 349	
Autres	179 516	179 516	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	397	397	
Total	213 723	213 262	461
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 230 233 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	27 767	27 767		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 193	138 193		
Dettes fiscales et sociales	49 273	49 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
Total	230 233	230 233		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	71 528
Dettes provis. pr congés à payer	5 645
Charges sociales s/congés à payer	2 418
Total	79 591

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	397		
Total	397		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	15 000		
Total	15 000		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

DETAILS DES COMPTES ANNUELS

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215300 - Installation chapiteau	45 298,23		45 298,23	
215400 - Matériel industriel	83 099,77		83 099,77	83 099,77
215600 - Matériel scénique	7 130,00		7 130,00	7 130,00
215700 - Agenc.t.aménagt.mat. & outil. ind	14 575,58		14 575,58	14 575,58
215800 - Matériel décor	1 473,00		1 473,00	1 473,00
281500 - Amortis. matériel et outillage		60 930,11	-60 930,11	-50 051,88
281530 - Amortissement chapiteau		3 736,00	-3 736,00	
281560 - Amortissement matériel scéniqu		2 067,03	-2 067,03	-284,53
281570 - Amortissement mat. son & lumiè		4 127,62	-4 127,62	-483,63
281580 - Amortissement matériel décor		475,66	-475,66	-107,41
	151 576,58	71 336,42	80 240,16	55 350,90
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenc.t, aménagt.di	17 341,40		17 341,40	17 341,40
218300 - Matériel de bureau	9 694,24		9 694,24	9 402,43
281810 - Amortis. instal. gales, agenc.t. di		5 138,50	-5 138,50	-803,16
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		8 586,89	-8 586,89	-8 748,87
	27 035,64	13 725,39	13 310,25	17 191,80
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	461,00		461,00	461,00
	461,00		461,00	461,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	179 073,22	85 061,81	94 011,41	73 003,70
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411100 - Clients	33 348,99		33 348,99	4 334,78
	33 348,99		33 348,99	4 334,78
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 819,00		2 819,00	
	2 819,00		2 819,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445670 - Crédit de tva à reporter	26 368,00		26 368,00	36 822,39
445860 - Tva sur factures non parvenues	1 031,51		1 031,51	4 883,05
	27 399,51		27 399,51	41 705,44
Autres créances				
441000 - Etat - subvention à recevoir	149 297,52		149 297,52	145 393,35
	149 297,52		149 297,52	145 393,35
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque				48 643,03
512100 - Lcl compte sur livret	977,21		977,21	30 065,14
518800 - Banque - intérêts courus à recev				380,58
530000 - Caisse	220,00		220,00	
	1 197,21		1 197,21	79 088,75
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	397,17		397,17	
	397,17		397,17	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	214 459,40		214 459,40	270 522,32
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
TOTAL ACTIF	393 532,62	85 061,81	308 470,81	343 526,02

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101320 - Fonds associatif	12 891,99	13 184,13
	12 891,99	13 184,13
Résultat de l'exercice	8 943,14	-292,14
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	121 823,00	95 000,00
139000 - Subventions inscrites au c/r	-65 419,83	-43 496,98
	56 403,17	51 503,02
TOTAL CAPITAUX PROPRES	78 238,30	64 395,01
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512000 - Banque	27 766,70	
	27 766,70	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 766,70	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	66 664,75	115 105,98
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	71 528,47	81 262,56
	138 193,22	196 368,54
<i>Personnel</i>		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	5 645,00	5 987,00
	5 645,00	5 987,00
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - Dettes sociales	24 173,00	26 560,13
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 418,00	2 460,00
	26 591,00	29 020,13
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445870 - Tva sur prod. constaté d'avance	980,00	
	980,00	
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	16 056,59	9 255,34
	16 056,59	9 255,34
Dettes fiscales et sociales	49 272,59	44 262,47
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	15 000,00	38 500,00
	15 000,00	38 500,00
TOTAL DETTES	230 232,51	279 131,01
TOTAL PASSIF	308 470,81	343 526,02

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
706100 - Vente de spectacle	6 840,00	6,00	4 300,00	3,83	2 540,00	59,07
706110 - Particip. à la cession de spectacl	33 446,50	29,33	60 633,78	54,03	-27 187,28	-44,84
706200 - Billetterie	34 041,91	29,86	47 296,09	42,14	-13 254,18	-28,02
706300 - Partenariat	39 693,28	34,81			39 693,28	
	114 021,69	100,00	112 229,87	100,00	1 791,82	1,60
Subventions d'exploitation						
741000 - Subvention activité artistique	523 000,00	458,68	641 964,85	572,01	-118 964,85	-18,53
741100 - Subvention spécifiques	108 229,52	94,92			108 229,52	
748000 - Actions de formation			1 284,28	1,14	-1 284,28	-100,00
	631 229,52	553,60	643 249,13	573,15	-12 019,61	-1,87
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	583,22	0,51	91,09	0,08	492,13	540,27
791000 - Transfert de charges d'exploitati	5 016,42	4,40	1 976,93	1,76	3 039,49	153,75
	5 599,64	4,91	2 068,02	1,84	3 531,62	170,77
Total	750 850,85	658,52	757 547,02	675,00	-6 696,17	-0,88
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
604000 - Prestations de services	786,47	0,69	698,25	0,62	88,22	12,63
604100 - Achat de spectacles	182 587,81	160,13	129 332,78	115,24	53 255,03	41,18
604110 - Part. diff. act. cult. convention	105 221,89	92,28	170 680,18	152,08	-65 458,29	-38,35
604450 - Rétrocession billetterie			3 417,99	3,05	-3 417,99	-100,00
606100 - Achats fournitures non stockable	11 621,94	10,19	18 859,42	16,80	-7 237,48	-38,38
606300 - Achats de petit équipement	1 079,33	0,95	1 919,09	1,71	-839,76	-43,76
606400 - Achats fournitures administrative	3 671,95	3,22	4 756,91	4,24	-1 084,96	-22,81
606500 - Fournitures spécifique spect.	5 554,40	4,87	6 338,29	5,65	-783,89	-12,37
613100 - Location spécifique spect.	5 347,72	4,69	930,50	0,83	4 417,22	474,71
613200 - Locations immobilières	18 000,00	15,79	18 000,00	16,04		
613500 - Locations mobilières			958,19	0,85	-958,19	-100,00
615000 - Entretien et réparations	1 699,35	1,49	236,20	0,21	1 463,15	619,45
615600 - Maintenance			1 312,65	1,17	-1 312,65	-100,00
616000 - Primes d'assurance	5 114,83	4,49	-4,26		5 119,09	NS
618100 - Documentation générale	606,32	0,53	621,62	0,55	-15,30	-2,46
621100 - Personnel intérimaire	737,60	0,65	2 568,30	2,29	-1 830,70	-71,28
622600 - Honoraires	3 150,00	2,76	2 930,00	2,61	220,00	7,51
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,04	100,00	0,09	-50,00	-50,00
623710 - Promotion & communication	20 380,20	17,87	26 785,58	23,87	-6 405,38	-23,91
625100 - Voyages et déplacements	28 628,10	25,11	33 428,53	29,79	-4 800,43	-14,36
625110 - Déplacements, missions artistes	2 326,63	2,04			2 326,63	
625600 - Missions	11 225,14	9,84	13 574,34	12,10	-2 349,20	-17,31
625700 - Réceptions	903,21	0,79	1 068,13	0,95	-164,92	-15,44
626000 - Frais postaux	5 222,34	4,58	5 817,71	5,18	-595,37	-10,23
626100 - Frais de télécommunication	3 519,05	3,09	3 709,25	3,31	-190,20	-5,13
627000 - Services bancaires	89,03	0,08	222,47	0,20	-133,44	-59,98
628110 - Cotisations professionnelles	1 785,00	1,57	1 630,00	1,45	155,00	9,51
628200 - Gardiennage	550,00	0,48			550,00	
	419 858,31	368,23	449 892,12	400,87	-30 033,81	-6,68
Total	419 858,31	368,23	449 892,12	400,87	-30 033,81	-6,68
MARGE SUR M/SES & MAT	330 992,54	290,29	307 654,90	274,13	23 337,64	7,59

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631100 - Taxe sur les salaires	6 395,00	5,61	5 982,00	5,33	413,00	6,90
633300 - Formation continue (organisme)	2 247,08	1,97	1 993,63	1,78	253,45	12,71
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér	983,10	0,86	888,96	0,79	94,14	10,59
635430 - Cartes grises	120,50	0,11			120,50	
	9 745,68	8,55	8 864,59	7,90	881,09	9,94
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	147 281,29	129,17	134 164,65	119,54	13 116,64	9,78
641200 - Congés payés	-384,00	-0,34	382,00	0,34	-766,00	-200,52
	146 897,29	128,83	134 546,65	119,88	12 350,64	9,18
Charges sociales						
645100 - Charges sociales	66 638,97	58,44	59 613,94	53,12	7 025,03	11,78
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entr	-3 416,00	-3,00			-3 416,00	
	63 222,97	55,45	59 613,94	53,12	3 609,03	6,05
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	25 418,45	22,29	15 280,87	13,62	10 137,58	66,34
	25 418,45	22,29	15 280,87	13,62	10 137,58	66,34
Autres charges						
651600 - Droits d'auteurs	6 050,59	5,31	12 910,62	11,50	-6 860,03	-53,13
651700 - Charges de coproduction	87 500,00	76,74	86 000,00	76,63	1 500,00	1,74
654000 - Pertes s/créances irrécouvrable	1 609,90	1,41			1 609,90	
658000 - Charges diverses gestion coura	0,56				0,56	
	95 161,05	83,46	98 910,62	88,13	-3 749,57	-3,79
Total	340 445,44	298,58	317 216,67	282,65	23 228,77	7,32
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 452,90	-8,29	-9 561,77	-8,52	108,87	-1,14
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	531,49	0,47	380,58	0,34	150,91	39,65
	531,49	0,47	380,58	0,34	150,91	39,65
Résultat financier	531,49	0,47	380,58	0,34	150,91	39,65
RESULTAT COURANT	-8 921,41	-7,82	-9 181,19	-8,18	259,78	-2,83
Produits exceptionnels						
771400 - Rentrées sur créances amorties			362,94	0,32	-362,94	-100,00
777000 - Quote-part des subventions viré	21 922,85	19,23	10 454,88	9,32	11 467,97	109,69
	21 922,85	19,23	10 817,82	9,64	11 105,03	102,65
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes			16,00	0,01	-16,00	-100,00
671800 - Autres charges except. de gesti	3 461,30	3,04	1 912,77	1,70	1 548,53	80,96
	3 461,30	3,04	1 928,77	1,72	1 532,53	79,46
Résultat exceptionnel	18 461,55	16,19	8 889,05	7,92	9 572,50	107,69
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	597,00	0,52			597,00	
	597,00	0,52			597,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 943,14	7,84	-292,14	-0,26	9 235,28	NS

LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218300 Matériel de bureau									
0000000002	PHOTOCOPIEUR	06/02/04	L	25,00	2 359,80	2 359,80		2 359,80	
0000000001	IMAC G4	20/02/04	L	33,33	836,12	836,12		836,12	
0000000004	EMAC G4 1.25 GHZ	16/03/05	L	33,33	684,78	684,78		684,78	
Total du compte 218300					3 880,70	3 880,70		3 880,70	
Total de la liste simplifiée					3 880,70	3 880,70		3 880,70	
					Répartition des dotations économiques			linéaire	
								dégressif	
								variable	

Liasse fiscale



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/2013	et clos le	31/12/2013	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social si différente du principal établissement:	
ASS VERRERIE D'ALES			
SIRET	4 5 1 5 7 1 4 7 5 0 0 0 1 6		
Adresse du destinataire:		Ancienne adresse en cas de changement:	
Pôle culturel de Rochebelle chemin de St Raby B.P. 20263 30106 ALES Cedex			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Arts du spectacle vivant	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--------------------------	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable à 15 %	3 980	Déficit	0
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %					
	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238quindecies
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches						
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	<input type="checkbox"/>	

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
Tel :	Tel :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
N° d'agrément du CGA	Date : 05/04/2014 Lieu : ALES Cedex
Tel :	Qualité et nom du signataire:Président PLAGNOL Christian
	Signature :

Désignation de l'entreprise <u>ASS VERRERIE D'ALES</u>										Néant <input type="checkbox"/> *							
Adresse de l'entreprise <u>Pôle culturel de Rochebelle 30106 ALES Cedex</u>																	
Numéro SIRET* <u>4 5 1 5 7 1 4 7 5 0 0 0 1 6</u>																	
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>										Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>							
										Exercice N clos le 31/12/2013		Exercice N-1 clos le 31/12/2012					
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012										
			Autres*		014		016										
	Immobilisations corporelles*		028	178 612	030	85 061	93 550	72 542									
	Immobilisations financières* (1)		040	461	042		461	461									
	Total I (5)		044	179 073	048	85 061	94 011	73 003									
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	33 348	070	33 348	4 334									
		Autres* (3)		072	179 516	074	179 516	187 098									
	Valeurs mobilières de placement		080		082												
	Disponibilités		084	1 197	086		1 197	79 088									
	Charges constatées d'avance *		092	397	094		397										
	Total II		096	214 459	098		214 459	270 522									
	Total général (I + II)		110	393 532	112	85 061	308 470	343 526									
PASSIF										Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120		12 891	13 184									
	Écarts de réévaluation				124												
	Réserve légale				126												
	Réserves réglementées*				130												
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		131		132												
	Report à nouveau				134												
	Résultat de l'exercice				136	8 943	(292)										
	Provisions réglementées				140	56 403	51 503										
	Total I				142	78 238	64 395										
Provisions pour risques et charges				Total II	154												
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156	27 766											
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164												
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	138 193	196 368										
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....		169		172	49 272	44 262										
	Produits constatés d'avance				174	15 000	38 500										
	Total III				176	230 232	279 131										
Total général (I + II + III)				180	308 470	343 526											
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	46 426									
	(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 ASS VERRERIE D'ALESNéant ***A - RÉSULTAT COMPTABLE**Exercice N clos le
31/12/2013
1Exercice N-1 clos le
31/12/2012
2

PRODUITS D'EXPLOITATION						1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209			210				
	Production vendue	{	biens	215	dont export et livraisons intracommunautaires	214				
			services*	217						
						218	114 021	112 229		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222					
	Production immobilisée*				224					
	Subventions d'exploitation reçues				226	631 229	643 249			
Autres produits				230	5 599	2 068				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		750 850	757 547			
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	419 858	449 892			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243			244	9 745	8 864			
	Rémunérations du personnel*				250	146 897	134 546			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	63 222	59 613			
	Dotations aux amortissements*				254	25 418	15 280			
	Dotations aux provisions				256					
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259		262	95 161	98 910		
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260						
	Total des charges d'exploitation (II)				264		760 303	767 108		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270		(9 452)	(9 561)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	531	380			
	Produits exceptionnels	(IV)			290	21 922	10 817			
	Charges financières	(V)			294					
	Charges exceptionnelles	(VI)			300	3 461	1 928			
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	597				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310		8 943	(292)			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2								
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	597					
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248					
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones restructuration de la défense (44. terdecies)	127	Zones de revitalisation rurales (44. quinquedecies)	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Pôle de compétitivité (44. undécies)	990			342	
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outré-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346			350 3 416	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	6 124		354		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : *.....2.143.....dont imputés sur le résultat :							360	2 143	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				370	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	3 980		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	9 724	Effectif moyen du personnel* :	376	6	dont apprentis :		Effectif affecté à l'activité artisanale	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	33 013	Montant des prélèvements personnels de marchandises*		399		861		

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : ASS VERRERIE D'ALES										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 IMMOBILISÉ														Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
Immobilisations incorporelles	}	Fonds commercial	400		402		404		406												
		Autres	410		412		414		416												
Immobilisations corporelles	}	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	106 278	442	45 298	444		446	151 576											
		Installations générales agencements divers	450	17 341	452		454		456	17 341											
		Matériel de transport	460		462		464		466												
		Autres immobilisations corporelles	470	9 402	472	1 127	474	836	476	9 694											
Immobilisations financières		480	461	482		484		486	461												
TOTAL		490	133 483	492	46 426	494	836	496	179 073												
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	50 927	532	20 408	534		536	71 336											
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	803	542	4 335	544		546	5 138											
		Matériel de transport	550		552		554		556												
Autres immobilisations corporelles		560	8 748	562	674	564	836	566	8 586												
TOTAL		570	60 479	572	25 418	574	836	576	85 061												
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																
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
					Court terme *	Long terme															
①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595													
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).							591														
TOTAL					596	585	597	599													

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

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

4

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS VERRERIE D'ALES

Néant *

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

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾		982	2 143	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits imputés		983	2 143	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
Déficits reportables		984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Déficits de l'exercice		860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice		129	
Total des déficits restant à reporter		870		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 recherche	202		Crédit d'impôt pour dépenses de 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		Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	139
							3 584

(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