

# COMPTES ANNUELS

**ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES  
Tél.

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z-

**AGC de la Boulangerie**  
**Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive

Tél : 04 94 46 42 91

83000 TOULON

mail : agcboulvar@orange.fr

Fax : 04 94 03 31 88

## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>14</b>
Bilan détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17
Soldes intermédiaires de gestion	20
<b>3. Dossier de gestion</b>	<b>23</b>
Dossier de gestion	24
<b>4. Autres informations</b>	<b>25</b>
Liste simplifiée des immobilisations	26
Balance générale	27
<b>5. Liasse fiscale</b>	<b>30</b>

## **Comptes annuels**

### **ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88

**Attestation d'Expert Comptable**

## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS AGRI BIO VAR relatifs à l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	167 668
Chiffre d'affaires	69 259
<b>Résultat net comptable (Perte)</b>	<b>-3 379</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à TOULON  
Le 01/01/1900

@@ERREUR@@  
Expert-Comptable



## Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2014	Net 31/12/2013
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Cessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 468	4 015	452	1 275
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	200		200	200
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	302		302	302
Prêts				
Autres immobilisations financières	531		531	531
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 500</b>	<b>4 015</b>	<b>1 485</b>	<b>2 308</b>
ACTIF CIRCULANT				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	8 867		8 867	2 076
Autres créances	92 877		92 877	108 776
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	64 439		64 439	84 187
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>166 183</b>		<b>166 183</b>	<b>195 038</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>171 684</b>	<b>4 015</b>	<b>167 668</b>	<b>197 346</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2014	31/12/2013
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	126 967	145 618
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-3 379</b>	<b>-18 651</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>123 589</b>	<b>126 967</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 608	6 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 841	19 177
Dettes fiscales et sociales	23 831	43 355
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 800	1 405
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>44 080</b>	<b>70 378</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>167 668</b>	<b>197 346</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	44 080	70 378
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2014	31/12/2013
Produits d'exploitation (1)				
<b>Ventes de marchandises</b>				
<b>Production vendue (biens)</b>				
<b>Production vendue (services)</b>	69 259		69 259	62 200
Chiffre d'affaires net	69 259		69 259	62 200
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>			127 990	129 221
<b>Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges</b>			4 898	2 050
<b>Autres produits</b>				
Total produits d'exploitation (I)			202 147	193 471
Charges d'exploitation (2)				
<b>Achats de marchandises</b>				
<b>Variations de stock</b>				
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>			2 043	212
<b>Variations de stock</b>				
<b>Autres achats et charges externes (a)</b>			81 690	79 930
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			973	484
<b>Salaires et traitements</b>			84 212	89 710
<b>Charges sociales</b>			35 439	36 896
<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			823	1 219
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
<b>Autres charges</b>				35
Total charges d'exploitation (II)			205 179	208 487
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-3 032</b>	<b>-15 016</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
Produits financiers				
<b>De participation (3)</b>			3	3
<b>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)</b>				
<b>Autres intérêts et produits assimilés (3)</b>				
<b>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges</b>				
<b>Différences positives de change</b>				
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>				
Total produits financiers (V)			3	3
Charges financières				
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</b>				
<b>Intérêts et charges assimilées (4)</b>			16	
<b>Différences négatives de change</b>				
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>				
Total charges financières (VI)			16	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-13</b>	<b>3</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-3 045</b>	<b>-15 013</b>



## Compte de résultat (suite)

	31/12/2014	31/12/2013
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	7 568	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	7 568	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	12 735	3 638
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 735	3 638
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-5 168</b>	<b>-3 638</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-4 834	
Total des produits (I+III+V+VII)	209 718	193 474
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	213 096	212 125
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-3 379</b>	<b>-18 651</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## **Annexe**

### **ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS AGRI BIO VAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 167 668 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 379 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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, sont 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.

### Amortissements

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

- \* 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.

## **Règles et méthodes comptables**

### **Créances**

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

### **Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

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

## Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b><i>Valeurs brutes</i></b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 468			4 468
Immobilisations financières	1 033			1 033
<b>Total</b>	<b>5 500</b>			<b>5 500</b>
<b><i>Amortissements &amp; provisions :</i></b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 193	823		4 015
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>3 193</b>	<b>823</b>		<b>4 015</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>1 485</b>

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b><i>Ventilation des augmentations</i></b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>				
<b><i>Ventilation des diminutions</i></b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 102 275 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	531		531
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 867	8 867	
Autres	92 877	92 877	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>102 275</b>	<b>101 744</b>	<b>531</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

## Notes sur le bilan

Dettes

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 44 080 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 608	1 608		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 841	9 841		
Dettes fiscales et sociales	23 831	23 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 800	8 800		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>44 080</b>	<b>44 080</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	4 834			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	6 209
Charges sociales s/congés à payer	1 459
Charges sociales – charges à payer	1 248
Etat – autres charges à payer	901
<b>Total</b>	<b>9 818</b>

## Détail des comptes

### **ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
<b>ACTIF</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
218300 – Matériel de bureau	2 028,16		2 028,16	2 028,16
218400 – Mobilier	2 439,55		2 439,55	2 439,55
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		2 028,16	-2 028,16	-2 018,64
281840 – Amortis. mobilier		1 987,28	-1 987,28	-1 174,10
	4 467,71	4 015,44	452,27	1 274,97
<i>Immobilisations financières</i>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
261000 – Titres de participation	200,00		200,00	200,00
	200,00		200,00	200,00
<b>Autres titres immobilisés</b>				
271000 – Titres immobilisés (droit propriété)	90,00		90,00	90,00
271800 – Autres titres	212,00		212,00	212,00
	302,00		302,00	302,00
<b>Autres immobilisations financières</b>				
275000 – Dépôts et cautionnements	530,68		530,68	530,68
	530,68		530,68	530,68
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 500,39</b>	<b>4 015,44</b>	<b>1 484,95</b>	<b>2 307,65</b>
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>				
411000 – Clients	8 867,00		8 867,00	2 075,56
	8 867,00		8 867,00	2 075,56
<b>Fournisseurs débiteurs</b>				
401000 – Fournisseurs	79,99		79,99	
	79,99		79,99	
<b>Autres créances</b>				
441700 – Subventions d'exploitation	5 440,00		5 440,00	14 800,00
441701 – subvention feader 2011				11 552,50
441702 – Subvention feader 2012				14 035,00
441703 – Subvention feader 2013	16 741,00		16 741,00	16 741,00
441710 – Agence de l'eau n 2010 1495	24 534,00		24 534,00	25 547,00
441720 – Subvention TPM	1 500,00		1 500,00	26 100,00
441730 – CONSEIL REGIONAL PACA	26 000,00		26 000,00	
441740 – CONSEIL GENERAL 83	18 582,40		18 582,40	
	92 797,40		92 797,40	108 775,50
<i>Divers</i>				
<b>Disponibilités</b>				
512000 – CREDIT AGRICOLE	6 782,03		6 782,03	82 027,11
512100 – Comptes en monnaie nationale	56 050,00		56 050,00	
530000 – Caisse	1 606,95		1 606,95	2 159,82
	64 438,98		64 438,98	84 186,93
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>166 183,37</b>		<b>166 183,37</b>	<b>195 037,99</b>
COMPTE DE REGULARISATION				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>171 683,76</b>	<b>4 015,44</b>	<b>167 668,32</b>	<b>197 345,64</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
<b>PASSIF</b>		
<b>Capital social ou individuel</b>		
102000 – FONDS ASSOCIATIFS SANS DROITS	126 967,16	145 618,27
	126 967,16	145 618,27
Résultat de l'exercice	-3 378,65	-18 651,11
TOTAL CAPITAUX PROPRES	123 588,51	126 967,16
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
166210 – FONDS DEDIES AGENCE DE L EAU	1 608,00	3 221,00
166220 – FONDS DEDIES FEADER		3 221,00
	1 608,00	6 442,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
401000 – Fournisseurs	9 840,59	15 676,90
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues		3 500,00
	9 840,59	19 176,90
<b>Personnel</b>		
421000 – Personnel – rémunérations dues		15 499,35
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	6 209,09	5 651,42
	6 209,09	21 150,77
<b>Organismes sociaux</b>		
431000 – Sécurité sociale	14 013,46	14 450,04
437020 – PREVOYANCE		1 221,94
437200 – Caisse de retraite salariés		3 067,57
437300 – ASSEDIC		656,00
438200 – Charges sociales s/congés à payer	1 459,02	2 324,43
438600 – Charges sociales – charges à payer	1 248,17	
	16 720,65	21 719,98
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>		
448600 – Etat – autres charges à payer	901,48	484,18
	901,48	484,18
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	23 831,22	43 354,93
<b>Autres dettes</b>		
467100 – Autres comptes débiteurs/créditeurs	8 800,00	
468600 – Divers – charges à payer		1 404,65
	8 800,00	1 404,65
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>44 079,81</b>	<b>70 378,48</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>167 668,32</b>	<b>197 345,64</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>						
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue</b>						
706000 – Prestations de services	22 481,95	32,46	16 841,10	27,08	5 640,85	33,49
706100 – Prestations bio provençe	11 600,00	16,75	19 320,00	31,06	-7 720,00	-39,96
706200 – Prestations formations	4 976,00	7,18	9 462,20	15,21	-4 486,20	-47,41
706300 – Prstations vivea	10 766,00	15,54			10 766,00	
706400 – Ventes produits divers	156,00	0,23	2 256,40	3,63	-2 100,40	-93,09
706500 – Ventes produits foires	5 204,37	7,51	1 720,60	2,77	3 483,77	202,47
708000 – ADHESIONS	14 075,00	20,32	12 600,00	20,26	1 475,00	11,71
	69 259,32	100,00	62 200,30	100,00	7 059,02	11,35
<b>Production stockée</b>						
<b>Subventions d'exploitation</b>						
740000 – Subventions d'exploitation	127 990,00	184,80			127 990,00	
740100 – Subventions conseil général			37 000,00	59,49	-37 000,00	-100,00
740200 – Subventions feader			16 741,00	26,91	-16 741,00	-100,00
740300 – Subventions conseil régional			55 341,12	88,97	-55 341,12	-100,00
740400 – Subvention agence de leau			20 139,00	32,38	-20 139,00	-100,00
	127 990,00	184,80	129 221,12	207,75	-1 231,12	-0,95
<b>Autres produits</b>						
791000 – Transfert de charges d'exploitation	4 897,98	7,07	2 049,50	3,30	2 848,48	138,98
	4 897,98	7,07	2 049,50	3,30	2 848,48	138,98
<b>Total</b>	<b>202 147,30</b>	<b>291,87</b>	<b>193 470,92</b>	<b>311,04</b>	<b>8 676,38</b>	<b>4,48</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
<b>Achats de marchandises</b>						
<b>Variation de stock (m/ses)</b>						
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>						
601000 – Achats matières premières	2 042,97	2,95			2 042,97	
602200 – Achats de fournitures consommables			212,20	0,34	-212,20	-100,00
	2 042,97	2,95	212,20	0,34	1 830,77	862,76
<b>Variation de stock (m.p.)</b>						
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>						
604010 – Sous traitance grab			2 902,60	4,67	-2 902,60	-100,00
604020 – sous traitance autrre			11 896,60	19,13	-11 896,60	-100,00
606110 – Fournitures électricité	487,89	0,70	879,77	1,41	-391,88	-44,54
606300 – Achats de petit équipement	51,62	0,07	2,96		48,66	NS
606400 – Achats fournitures administratives	1 203,38	1,74	1 735,34	2,79	-531,96	-30,65
611000 – Sous-traitance générale	29 227,88	42,20	8 214,06	13,21	21 013,82	255,83
613200 – Locations immobilières	6 587,56	9,51	7 005,24	11,26	-417,68	-5,96
613500 – Locations mobilières	716,25	1,03			716,25	
614000 – Charges locatives & copropriété	1 838,22	2,65	302,93	0,49	1 535,29	506,81
615000 – Entretien et réparations	920,26	1,33	70,00	0,11	850,26	NS
616000 – Primes d'assurance	390,58	0,56	298,82	0,48	91,76	30,71
618100 – Documentation générale	754,00	1,09			754,00	
618300 – Documentation technique			227,49	0,37	-227,49	-100,00
622600 – Honoraires	6 224,16	8,99	5 683,59	9,14	540,57	9,51
622700 – Frais d'actes et contentieux			50,00	0,08	-50,00	-100,00
623000 – Publicité	4 849,94	7,00	11 211,50	18,02	-6 361,56	-56,74
623300 – Foires et expositions			1 064,80	1,71	-1 064,80	-100,00
625100 – Voyages et déplacements	16 523,89	23,86	13 685,64	22,00	2 838,25	20,74

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625110 – Frais déplacement adm	2 557,44	3,69	4 979,98	8,01	-2 422,54	-48,65
625700 – Réceptions			1 636,17	2,63	-1 636,17	-100,00
626000 – Frais postaux	2 344,49	3,39	2 244,90	3,61	99,59	4,44
627000 – frais bancaire	53,62	0,08			53,62	
627100 – Frais sur titres			75,89	0,12	-75,89	-100,00
628000 – Autres services extérieurs			4 246,56	6,83	-4 246,56	-100,00
628100 – Cotisation	6 959,00	10,05	1 440,00	2,32	5 519,00	383,26
628300 – Travaux de gardiennage			75,00	0,12	-75,00	-100,00
	81 690,18	117,95	79 929,84	128,50	1 760,34	2,20
<b>Total</b>	<b>83 733,15</b>	<b>120,90</b>	<b>80 142,04</b>	<b>128,85</b>	<b>3 591,11</b>	<b>4,48</b>
MARGE SUR M/SES & MAT	118 414,15	170,97	113 328,88	182,20	5 085,27	4,49
<b>CHARGES</b>						
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>						
631200 – Taxe d'apprentissage	972,50	1,40	-280,07	-0,45	1 252,57	-447,23
631300 – Formation continue (Trésor)			764,25	1,23	-764,25	-100,00
	972,50	1,40	484,18	0,78	488,32	100,86
<b>Salaires et Traitements</b>						
641100 – Salaires appointements	83 653,98	120,78	85 219,35	137,01	-1 565,37	-1,84
641200 – Congés payés	557,67	0,81	-671,84	-1,08	1 229,51	-183,01
641400 – Indemnités et avantages divers			5 162,98	8,30	-5 162,98	-100,00
	84 211,65	121,59	89 710,49	144,23	-5 498,84	-6,13
<b>Charges sociales</b>						
645100 – Cotisations à l'URSSAF	34 062,97	49,18	28 322,05	45,53	5 740,92	20,27
645200 – Cotisations aux mutuelles			1 306,36	2,10	-1 306,36	-100,00
645300 – Cotisations aux caisses de retraite			6 877,22	11,06	-6 877,22	-100,00
647800 – Stages formation perfectionnement	993,60	1,43	820,00	1,32	173,60	21,17
648000 – Autres charges de personnel	382,76	0,55	-429,40	-0,69	812,16	-189,14
	35 439,33	51,17	36 896,23	59,32	-1 456,90	-3,95
<b>Amortissements et provisions</b>						
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	822,70	1,19	1 218,81	1,96	-396,11	-32,50
	822,70	1,19	1 218,81	1,96	-396,11	-32,50
<b>Autres charges</b>						
658000 – Charges diverses gestion courante			35,13	0,06	-35,13	-100,00
			35,13	0,06	-35,13	-100,00
<b>Total</b>	<b>121 446,18</b>	<b>175,35</b>	<b>128 344,84</b>	<b>206,34</b>	<b>-6 898,66</b>	<b>-5,38</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 032,03	-4,38	-15 015,96	-24,14	11 983,93	-79,81
<b>Produits financiers</b>						
761000 – Produits de participations	2,74		3,05		-0,31	-10,16
	2,74		3,05		-0,31	-10,16
<b>Charges financières</b>						
661100 – Intérêts des emprunts et dettes	15,86	0,02			15,86	
	15,86	0,02			15,86	
<b>Résultat financier</b>	<b>-13,12</b>	<b>-0,02</b>	<b>3,05</b>		<b>-16,17</b>	<b>-530,16</b>
<b>Opérations en commun</b>						
RESULTAT COURANT	-3 045,15	-4,40	-15 012,91	-24,14	11 967,76	-79,72

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits exceptionnels</b>						
772000 – Produits des exercices antérieurs	7 567,77	10,93			7 567,77	
	7 567,77	10,93			7 567,77	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
672000 – Charges sur exercices antérieurs	12 735,27	18,39	3 638,20	5,85	9 097,07	250,04
	12 735,27	18,39	3 638,20	5,85	9 097,07	250,04
Résultat exceptionnel	-5 167,50	-7,46	-3 638,20	-5,85	-1 529,30	42,03
<b>Participation des salariés</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
689000 – Dot. provisions pour impôts	1 608,00	2,32			1 608,00	
789000 – Repris.s/provisions pour impôts	-6 442,00	-9,30			-6 442,00	
	-4 834,00	-6,98			-4 834,00	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 378,65</b>	<b>-4,88</b>	<b>-18 651,11</b>	<b>-29,99</b>	<b>15 272,46</b>	<b>-81,88</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Coût d'achats marchandises vendues</b>						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
<b>Production vendue</b>						
706000 – Prestations de services	22 481,95	32,46	16 841,10	27,08	5 640,85	33,49
706100 – Prestations bio provenance	11 600,00	16,75	19 320,00	31,06	-7 720,00	-39,96
706200 – Prestations formations	4 976,00	7,18	9 462,20	15,21	-4 486,20	-47,41
706300 – Prstations vivea	10 766,00	15,54			10 766,00	
706400 – Ventes produits divers	156,00	0,23	2 256,40	3,63	-2 100,40	-93,09
706500 – Ventes produits foires	5 204,37	7,51	1 720,60	2,77	3 483,77	202,47
708000 – ADHESIONS	14 075,00	20,32	12 600,00	20,26	1 475,00	11,71
	69 259,32	100,00	62 200,30	100,00	7 059,02	11,35
<b>Production stockée</b>						
<b>Production immobilisée</b>						
<b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>	69 259,32	100,00	62 200,30	100,00	7 059,02	11,35
<b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>	69 259,32	100,00	62 200,30	100,00	7 059,02	11,35
<b>Achats de matières premières et approv.</b>						
601000 – Achats matières premières	2 042,97	2,95			2 042,97	
602200 – Achats de fournitures consommables			212,20	0,34	-212,20	-100,00
	2 042,97	2,95	212,20	0,34	1 830,77	862,76
<b>Variation de stocks</b>						
<b>Sous-traitance directe</b>						
604010 – Sous traitance grab			2 902,60	4,67	-2 902,60	-100,00
604020 – sous traitance autre			11 896,60	19,13	-11 896,60	-100,00
			14 799,20	23,79	-14 799,20	-100,00
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	67 216,35	97,05	47 188,90	75,87	20 027,45	42,44
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	67 216,35	97,05	47 188,90	75,87	20 027,45	42,44
<b>Autres achats et charges externes</b>						
606110 – Fournitures électricité	487,89	0,70	879,77	1,41	-391,88	-44,54
606300 – Achats de petit équipement	51,62	0,07	2,96		48,66	NS
606400 – Achats fournitures administratives	1 203,38	1,74	1 735,34	2,79	-531,96	-30,65
611000 – Sous-traitance générale	29 227,88	42,20	8 214,06	13,21	21 013,82	255,83
613200 – Locations immobilières	6 587,56	9,51	7 005,24	11,26	-417,68	-5,96
613500 – Locations mobilières	716,25	1,03			716,25	
614000 – Charges locatives & copropriété	1 838,22	2,65	302,93	0,49	1 535,29	506,81
615000 – Entretien et réparations	920,26	1,33	70,00	0,11	850,26	NS
616000 – Primes d'assurance	390,58	0,56	298,82	0,48	91,76	30,71
618100 – Documentation générale	754,00	1,09			754,00	
618300 – Documentation technique			227,49	0,37	-227,49	-100,00
622600 – Honoraires	6 224,16	8,99	5 683,59	9,14	540,57	9,51
622700 – Frais d'actes et contentieux			50,00	0,08	-50,00	-100,00
623000 – Publicité	4 849,94	7,00	11 211,50	18,02	-6 361,56	-56,74
623300 – Foires et expositions			1 064,80	1,71	-1 064,80	-100,00
625100 – Voyages et déplacements	16 523,89	23,86	13 685,64	22,00	2 838,25	20,74
625110 – Frais déplacement adm	2 557,44	3,69	4 979,98	8,01	-2 422,54	-48,65

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625700 – Réceptions			1 636,17	2,63	-1 636,17	-100,00
626000 – Frais postaux	2 344,49	3,39	2 244,90	3,61	99,59	4,44
627000 – frais bancaire	53,62	0,08			53,62	
627100 – Frais sur titres			75,89	0,12	-75,89	-100,00
628000 – Autres services extérieurs			4 246,56	6,83	-4 246,56	-100,00
628100 – Cotisation	6 959,00	10,05	1 440,00	2,32	5 519,00	383,26
628300 – Travaux de gardiennage			75,00	0,12	-75,00	-100,00
	81 690,18	117,95	65 130,64	104,71	16 559,54	25,43
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-14 473,83</b>	<b>-20,90</b>	<b>-17 941,74</b>	<b>-28,85</b>	<b>3 467,91</b>	<b>-19,33</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>						
740000 – Subventions d'exploitation	127 990,00	184,80			127 990,00	
740100 – Subventions conseil général			37 000,00	59,49	-37 000,00	-100,00
740200 – Subventions feader			16 741,00	26,91	-16 741,00	-100,00
740300 – Subventions conseil régional			55 341,12	88,97	-55 341,12	-100,00
740400 – Subvention agence de leau			20 139,00	32,38	-20 139,00	-100,00
	127 990,00	184,80	129 221,12	207,75	-1 231,12	-0,95
<b>Impôts, taxes et verst assimilés</b>						
631200 – Taxe d'apprentissage	972,50	1,40	-280,07	-0,45	1 252,57	-447,23
631300 – Formation continue (Trésor)			764,25	1,23	-764,25	-100,00
	972,50	1,40	484,18	0,78	488,32	100,86
<b>Charges de personnel</b>						
641100 – Salaires appointements	83 653,98	120,78	85 219,35	137,01	-1 565,37	-1,84
641200 – Congés payés	557,67	0,81	-671,84	-1,08	1 229,51	-183,01
641400 – Indemnités et avantages divers			5 162,98	8,30	-5 162,98	-100,00
645100 – Cotisations à l'URSSAF	34 062,97	49,18	28 322,05	45,53	5 740,92	20,27
645200 – Cotisations aux mutuelles			1 306,36	2,10	-1 306,36	-100,00
645300 – Cotisations aux caisses de retraite			6 877,22	11,06	-6 877,22	-100,00
647800 – Stages formation perfectionnement	993,60	1,43	820,00	1,32	173,60	21,17
648000 – Autres charges de personnel	382,76	0,55	-429,40	-0,69	812,16	-189,14
	119 650,98	172,76	126 606,72	203,55	-6 955,74	-5,49
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 107,31</b>	<b>-10,26</b>	<b>-15 811,52</b>	<b>-25,42</b>	<b>8 704,21</b>	<b>-55,05</b>
<b>Reprises s/ charges et Transferts</b>						
791000 – Transfert de charges d'exploitation	4 897,98	7,07	2 049,50	3,30	2 848,48	138,98
	4 897,98	7,07	2 049,50	3,30	2 848,48	138,98
<b>Autres produits</b>						
<b>Dot. amortissements et provisions</b>						
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	822,70	1,19	1 218,81	1,96	-396,11	-32,50
	822,70	1,19	1 218,81	1,96	-396,11	-32,50
<b>Autres charges</b>						
658000 – Charges diverses gestion courante			35,13	0,06	-35,13	-100,00
			35,13	0,06	-35,13	-100,00
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-3 032,03</b>	<b>-4,38</b>	<b>-15 015,96</b>	<b>-24,14</b>	<b>11 983,93</b>	<b>-79,81</b>
<b>Quote part résultat en commun</b>						
<b>Produits financiers</b>						
761000 – Produits de participations	2,74		3,05		-0,31	-10,16
	2,74		3,05		-0,31	-10,16

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Charges financières</b>						
661100 – Intérêts des emprunts et dettes	15,86	0,02			15,86	
	15,86	0,02			15,86	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	-3 045,15	-4,40	-15 012,91	-24,14	11 967,76	-79,72
<b>Produits exceptionnels</b>						
772000 – Produits des exercices antérieurs	7 567,77	10,93			7 567,77	
	7 567,77	10,93			7 567,77	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
672000 – Charges sur exercices antérieurs	12 735,27	18,39	3 638,20	5,85	9 097,07	250,04
	12 735,27	18,39	3 638,20	5,85	9 097,07	250,04
<b>Résultat exceptionnel</b>	-5 167,50	-7,46	-3 638,20	-5,85	-1 529,30	42,03
<b>Participation des salariés</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
689000 – Dot. provisions pour impôts	1 608,00	2,32			1 608,00	
789000 – Repris.s/provisions pour impôts	-6 442,00	-9,30			-6 442,00	
	-4 834,00	-6,98			-4 834,00	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 378,65</b>	<b>-4,88</b>	<b>-18 651,11</b>	<b>-29,99</b>	<b>15 272,46</b>	<b>-81,88</b>



## **Dossier de gestion**

### **ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88

**Dossier de gestion**

## **Autres informations**

### **ASS AGRI BIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>218300 Matériel de bureau</b>								
0000000001	MATERIEL INFORMATIQUE	10/01/09	L 20,00	2 028,16	2 018,64	9,52	2 028,16	
<b>Total du compte 218300</b>				<b>2 028,16</b>	<b>2 018,64</b>	<b>9,52</b>	<b>2 028,16</b>	
<b>218400 Mobilier</b>								
0000000002	MOBILIER	23/07/12	L 33,33	2 439,55	1 174,10	813,18	1 987,28	452,27
<b>Total du compte 218400</b>				<b>2 439,55</b>	<b>1 174,10</b>	<b>813,18</b>	<b>1 987,28</b>	<b>452,27</b>
<b>Total de la liste simplifiée</b>				<b>4 467,71</b>	<b>3 192,74</b>	<b>822,70</b>	<b>4 015,44</b>	<b>452,27</b>
Répartition des dotations économiques						822,70	linéaire	
							dégressif	
							variable	

## Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2014 au 31/12/2014		Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102000	FONDS ASSOCIATIFS SANS DROITS		126 967,16		145 618,27
120000	Bénéfice				
129000	Perte				
166210	FONDS DEDIES AGENCE DE L EAU		1 608,00		3 221,00
166220	FONDS DEDIES FEADER				3 221,00
218300	Matériel de bureau	2 028,16		2 028,16	
218400	Mobilier	2 439,55		2 439,55	
261000	Titres de participation	200,00		200,00	
271000	Titres immobilisés (droit propriété)	90,00		90,00	
271800	Autres titres	212,00		212,00	
275000	Dépôts et cautionnements	530,68		530,68	
281830	Amortis. matr.bureau et informat.		2 028,16		2 018,64
281840	Amortis. mobilier		1 987,28		1 174,10
401000	Fournisseurs		9 760,60		15 676,90
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues				3 500,00
411000	Clients	8 867,00		2 075,56	
411100	Clients				
421000	Personnel - rémunérations dues				15 499,35
428200	Dettes provis. pr congés à payer		6 209,09		5 651,42
431000	Sécurité sociale		14 013,46		14 450,04
437020	PREVOYANCE				1 221,94
437200	Caisse de retraite salariés				3 067,57
437300	ASSEDIC				656,00
438200	Charges sociales s/congés à payer		1 459,02		2 324,43
438600	Charges sociales - charges à payer		1 248,17		
441700	Subventions d'exploitation	5 440,00		14 800,00	
441701	subvention feader 2011			11 552,50	
441702	Subvention feader 2012			14 035,00	
441703	Subvention feader 2013	16 741,00		16 741,00	
441710	Agence de l'eau n 2010 1495	24 534,00		25 547,00	
441720	Subvention TPM	1 500,00		26 100,00	
441730	CONSEIL REGIONAL PACA	26 000,00			
441740	CONSEIL GENERAL 83	18 582,40			
448600	Etat - autres charges à payer		901,48		484,18
455000	Associés				
467100	Autres comptes débiteurs/créditeurs		8 800,00		
468600	Divers - charges à payer				1 404,65
512000	CREDIT AGRICOLE	6 782,03		82 027,11	
512100	Comptes en monnaie nationale	56 050,00			
512400	Comptes en devises				
530000	Caisse	1 606,95		2 159,82	
580000	Virements internes				
601000	Achats matières premières	2 042,97			
602200	Achats de fournitures consommables			212,20	
604010	Sous traitance grab			2 902,60	
604020	sous traitance autre			11 896,60	
606110	Fournitures électricité	487,89		879,77	
606300	Achats de petit équipement	51,62		2,96	
606400	Achats fournitures administratives	1 203,38		1 735,34	

## Balance générale

Balance générale

AGRI BIO VAR

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2014 au 31/12/2014		Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
607000	Achats de marchandises				
611000	Sous-traitance générale			8 214,06	
613200	Locations immobilières	6 587,56		7 005,24	
613500	Locations mobilières	716,25			
614000	Charges locatives & copropriété	1 838,22		302,93	
615000	Entretien et réparations	920,26		70,00	
616000	Primes d'assurance	390,58		298,82	
618100	Documentation générale	754,00			
618300	Documentation technique			227,49	
622600	Honoraires	6 224,16		5 683,59	
622700	Frais d'actes et contentieux			50,00	
623000	Publicité	4 849,94		11 211,50	
623300	Foires et expositions			1 064,80	
625100	Voyages et déplacements	16 523,89		13 685,64	
625110	Frais déplacement adm	2 557,44		4 979,98	
625700	Réceptions			1 636,17	
626000	Frais postaux	2 344,49		2 244,90	
627000	frais bancaire	53,62			
627100	Frais sur titres			75,89	
628000	Autres services extérieurs			4 246,56	
628100	Cotisation	6 959,00		1 440,00	
628300	Travaux de gardiennage			75,00	
631200	Taxe d'apprentissage	972,50			280,07
631300	Formation continue (Trésor)			764,25	
641100	Salaires appointements	83 653,98		85 219,35	
641200	Congés payés	557,67			671,84
641400	Indemnités et avantages divers			5 162,98	
645100	Cotisations à l'URSSAF	34 062,97		28 322,05	
645200	Cotisations aux mutuelles			1 306,36	
645300	Cotisations aux caisses de retraite			6 877,22	
646100	Allocations familiales				
647800	Stages formation perfectionnement	993,60		820,00	
648000	Autres charges de personnel	382,76			429,40
658000	Charges diverses gestion courante			35,13	
661100	Intérêts des emprunts et dettes	15,86			
672000	Charges sur exercices antérieurs	12 735,27		3 638,20	
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	822,70		1 218,81	
689000	Dot. provisions pour impôts	1 608,00			
701000	Ventes de produits finis				
706000	Prestations de services		22 481,95		16 841,10
706100	Prestations bio provence		11 600,00		19 320,00
706200	Prestations formations		4 976,00		9 462,20
706300	Prstations vivea		10 766,00		
706400	Ventes produits divers		156,00		2 256,40
706500	Ventes produits foires		5 204,37		1 720,60
707000	Ventes de marchandises				
708000	ADHESIONS		14 075,00		12 600,00
740000	Subventions d'exploitation		127 990,00		
740100	Subventions conseil général				37 000,00
740200	Subventions feader				16 741,00

## Balance générale

Balance générale

AGRI BIO VAR

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2014 au 31/12/2014		Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
740300	Subventions conseil régional				55 341,12
740400	Subvention agence de leau				20 139,00
756000	Cotisations				
761000	Produits de participations		2,74		3,05
772000	Produits des exercices antérieurs		7 567,77		
789000	Repris.s/provisions pour impôts		6 442,00		
791000	Transfert de charges d'exploitation		4 897,98		2 049,50
890000	Compte de bilan				
	<b>Total général</b>	<b>391 142,23</b>	<b>391 142,23</b>	<b>414 044,77</b>	<b>414 044,77</b>

## **Liasse fiscale**

### **ASS AGRIBIO VAR**

MAISON DU PAYSAN  
83340 LA CANNET DES MAURES

Tel :

Exercice clos le 31/12/2014

SIRET : 42211993300014

NAF : 7219Z

### **AGC de la Boulangerie**

#### **Bureau de Toulon**

1 Quai Belle Rive  
83000 TOULON

mail : [agcboulvar@orange.fr](mailto:agcboulvar@orange.fr)

Tél : 04 94 46 42 91  
Fax : 04 94 03 31 88





Formulaire obligatoire  
(art. 53 A ou 302 septies A bis  
du Code Général des Impôts)

# IMPÔT SUR LE REVENU

## Bénéfices industriels et commerciaux

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/01/2014 Régime "simplifié d'imposition"  ou "réel normal"  (cochez la ou les cases correspondantes)

et clos le 31/12/2014 Option pour la comptabilité super-simplifiée  TVA

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :

### A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

ASS AGRI BIO VAR  
MAISON DU PAYSAN  
ZAC GUEIRANNE  
83340 LA CANNET DES MAURES

Insp./IFU	N° dossier	42211993300014	N° Siret
-----------	------------	----------------	----------

### B DIVERS

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Recherche-développement en autres sciences physiques et naturelles

Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case)

Préciser : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone :

### C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (voir renvois page 4)

	Col. 1	Col. 2
1 <b>Résultat fiscal</b> Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)	0	3 379
2 <b>Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)		
– Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ①	b	
revenus nets exonérés (a – b)	c	
– Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ②	d	
<b>3 Total</b>	0	3 379
<b>4 Bénéfice imposable (col. 1 – col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 – col. 1) ③</b>		3 379
5 <b>Plus-values</b> taxées selon les règles prévues pour les particuliers ④		à long terme imposables au taux de 16 % ④
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI) ④		dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ⑥

6 **Exonérations et Abattements**

Entreprise nouvelle art. 44 sexies  ZRR art. 44 quindecies  Autres dispositifs  ⑧

ZFU art. 44 octies et 44 octies A  Zone franche d'activités  Jeunes entreprises (JEI)  Zone de restructuration de défense (art.44 terdecies)

Exonération ou abattement pratiqué ⑦ sur les plus-values à long terme imposables au taux de 16 %  sur le bénéfice

7 **BIC non professionnels (2031Ter) ⑨** a - BÉNÉFICE  b - DÉFICIT  c - PLUS-VALUE

8 **Régime des sociétés de personnes ⑩**

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

**ATTENTION : À compter de l'échéance de mai 2015, toute les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultat ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration 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. La notice 2033-NOT est accessible sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique « Recherche de formulaires », numéro d'imprimé 2033 formulaire « 2033-NOT-SD » du menu déroulant.**

CGA  Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie : AGCBPF  
1 quai BELLE RIVE  
– Professionnel de l'expertise comptable : 83000 TOULON

– Conseil :

– CGA :

n° d'agrément du CGA

À LA CANNET DES MAURES....., le .....07/04/2015.....

Signature et qualité du déclarant

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

Désignation de l'entreprise <u>ASS AGRI BIO VAR</u>					Néant <input type="checkbox"/> *																		
Adresse de l'entreprise <u>MAISON DU PAYSAN 83340 LA CANNET DES MAURES</u>																							
Numéro SIRET* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>4</td><td>2</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>4</td></tr></table>										4	2	2	1	1	9	9	3	3	0	0	0	1	4
4	2	2	1	1	9	9	3	3	0	0	0	1	4										
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>					12	Durée de l'exercice précédent* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>					12												
12																							
12																							
Exercice N clos le <u>31/12/2014</u>																							
<b>ACTIF</b>																							
					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3														
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012																
			Autres*		014		016																
	Immobilisations corporelles*				028		030		4 467														
	Immobilisations financières* (1)				040		042		1 032														
	Total I (5)				044		048		4 015														
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052																	
		Marchandises *		060		062																	
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		066																
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070		8 867															
		Autres* (3)		072		074		92 877															
	Valeurs mobilières de placement				080		082																
	Disponibilités				084		086		64 438														
	Charges constatées d'avance *				092		094																
Total II				096		098		166 183															
Total général (I + II)					110		112		4 015														
<b>PASSIF</b>																							
								Exercice N NET 1															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120		126 967																
	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		)																
	Report à nouveau				134																		
	Résultat de l'exercice				136		( 3 378 )																
	Provisions réglementées				140																		
	Total I				142		123 588																
Provisions pour risques et charges					Total II		154																
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		1 608																
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																		
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166		9 840																
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169		)																
	Produits constatés d'avance				174																		
Total III				176		44 079																	
Total général (I + II + III)					180		167 668																
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195															
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182															
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199				Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184														

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

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

Désignation de l'entreprise ASS AGRI BIO VAR

Néant  \***A - RÉSULTAT COMPTABLE**Formulaire déposé  
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le  
31/12/2014  
I

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			209		210				
	Production vendue	{ biens services*	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214				
				217		218	69 259			
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222			
	Production immobilisée*						224			
	Subventions d'exploitation reçues						226	127 990		
	Autres produits						230	4 897		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	202 147			
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	2 042			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*					240				
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)					242	81 690			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					244	972			
	Rémunérations du personnel*					250	84 211			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	35 439			
	Dotations aux amortissements*					254	822			
	Dotations aux provisions					256				
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259		262				
			260							
Total des charges d'exploitation (II)						264	205 179			
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						270	( 3 032 )			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)					280	2			
	Produits exceptionnels (IV)					290	7 567			
	Charges financières (V)					294	15			
	Charges exceptionnelles (VI)					300	12 735			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)					306	( 4 834 )			
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>						310	( 3 378 )			
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312		314	3 378			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318				
	Provisions non déductibles*					322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324				
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330			
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127	342			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zones de revitalisation rurales (44. quindécies)	138				
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346	350			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	354	3 378	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)					356				
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :						360			
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	3 378	
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	Effectif moyen du personnel* :	376	dont apprentis :		handicapés :		Effectif affecté à l'activité artisanale	861
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	Montant des prélèvements personnels de marchandises*		399					

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <b>ASS AGRI BIO VAR</b>						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		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	4 467	472		474		476	4 467				
Immobilisations financières		480	1 032	482		484		486	1 032				
<b>TOTAL</b>		490	5 500	492		494		496	5 500				
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		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	3 192	562	8 22	564		566	4 015				
<b>TOTAL</b>		570	3 192	572	8 22	574		576	4 015				
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 * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values								
					Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		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				
<b>TOTAL</b>						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

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

Désignation de l'entreprise : ASS AGRI BIO VAR

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	1 608	624	6 442	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	
<b>TOTAL</b>		680		682	1 608	684	6 442	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	
<b>TOTAL</b>	770		775	

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

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

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <sup>(1)</sup>	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

## III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	
<b>IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA</b>		
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	
<b>V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)</b>	800	<input type="checkbox"/>

(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