



## **Association CEREALES VALLEE**

ZAC DU BIOPOLE  
CLERMONT LIMAGNE  
63360 SAINT-BEAUZIRE

### **ETATS FINANCIERS**

du 01/01/2014 au 31/12/2014

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan simplifié</b>	<b>4</b>
<i>ACTIF</i>	4
<i>PASSIF</i>	4
<b>Compte de résultat simplifié</b>	<b>6</b>
<b>Annexes légales</b>	<b>8</b>
<b>Bilan simplifié détaillé</b>	<b>13</b>
<i>ACTIF</i>	13
<i>PASSIF</i>	13
<b>Compte de résultat simplifié détaillé</b>	<b>15</b>
<b>Etats Fiscaux</b>	<b>18</b>

# Attestation de présentation

## Attestation de Présentation

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Association CEREALES VALLEE pour l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

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

<b>Total du bilan</b>	<b>202 132,44 Euros</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>8 884,62 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>22 666,01 Euros</b>

Fait à CHAMALIERES,  
Le 22 janvier 2015

**SAS WOGA**

Nom de l'Expert-comptable : Rodolphe GENEIX

# Bilan simplifié

## Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	1 708		1 708	1 426	282
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 708</b>		<b>1 708</b>	<b>1 426</b>	<b>282</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	10 963		10 963	5 382	5 581
Autres créances	39 256		39 256	24 766	14 490
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	145 206		145 206	135 860	9 346
Caisse					
Charges constatées d'avance	5 000		5 000		5 000
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>200 424</b>		<b>200 424</b>	<b>166 008</b>	<b>34 416</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>202 132</b>		<b>202 132</b>	<b>167 434</b>	<b>34 698</b>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>				
Capital social ou individuel (dont versé : )				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		79 235	43 002	36 233
Résultat de l'exercice		22 666	36 232	- 13 566
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>101 901</b>	<b>79 235</b>	<b>22 666</b>
<b>Dettes</b>				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		64 297	59 573	4 724
Autres dettes		35 934	28 626	7 308
Produits constatés d'avance				
<b>DETTES</b>		<b>100 232</b>	<b>88 199</b>	<b>12 033</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>		<b>202 132</b>	<b>167 434</b>	<b>34 698</b>

## Compte de résultat simplifié

## Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2013</b> (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	8 885	26 693	- 17 808	-66,71
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>8 885</b>	<b>26 693</b>	<b>- 17 808</b>	<b>-66,71</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	345 000	310 000	35 000	11,29
Autres Produits	191 478	153 611	37 867	24,65
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>	<b>545 363</b>	<b>490 304</b>	<b>55 059</b>	<b>11,23</b>
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	337 145	299 776	37 369	12,47
Impôts, taxes et versements assimilés	1 156	2 156	- 1 000	-46,38
Rémunérations du personnel	125 398	105 203	20 195	19,20
Charges sociales	55 305	41 276	14 029	33,99
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>519 004</b>	<b>448 411</b>	<b>70 593</b>	<b>15,74</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>26 359</b>	<b>41 892</b>	<b>- 15 533</b>	<b>-37,08</b>
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
<b>Résultat avant participation et IS</b>	<b>26 359</b>	<b>41 892</b>	<b>- 15 533</b>	<b>-37,08</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	3 693	5 660	- 1 967	-34,75
<b>Total des Produits</b>	<b>545 363</b>	<b>490 304</b>	<b>55 059</b>	<b>11,23</b>
<b>Total des charges</b>	<b>522 697</b>	<b>454 071</b>	<b>68 626</b>	<b>15,11</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>22 666</b>	<b>36 232</b>	<b>- 13 566</b>	<b>-37,44</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



# Annexes légales

## Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 dont le total est de 202 132,44 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 22 666,01 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des échéances des créances et des dettes
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

### **CREANCES ET DETTES**

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

### **COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE s'élève 1 736 € au titre de l'année civile 2014. Il est comptabilisé par diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

## Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 708	1 708	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 963	10 963	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	3 703	3 703	
- T.V.A	30 552	30 552	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 000	5 000	
Charges constatées d'avance	5 000	5 000	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 926</b>	<b>56 926</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	64 297	64 297		
Personnel et comptes rattachés	1 577	1 577		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 565	32 565		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	1 793	1 793		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>100 232</b>	<b>100 232</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (Subvention à recevoir )	5 000
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>5 000</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 142
Dettes fiscales et sociales	3 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>50 168</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 000	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>5 000</b>	

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 776
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>1 776</b>

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

A la clôture de l'exercice, l'association dispose de trois salariés, embauchés en 2009, 2011 et 2013. En conséquence, les engagements en matière d'indemnités de fin de carrière et de droit individuel à la formation ne sont pas significatifs.

## Bilan simplifié détaillé

## Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Immobilisations financières <i>275000 Caution Loyer</i>	<b>1 708</b> 1 708		<b>1 708</b> 1 708	<b>1 426</b> 1 426	<b>282</b> 282
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 708</b>		<b>1 708</b>	<b>1 426</b>	<b>282</b>
<b>Actif circulant</b>					
Clients et comptes rattachés <i>411100 Clients</i>	<b>10 963</b> 10 963		<b>10 963</b> 10 963	<b>5 382</b> 5 382	<b>5 581</b> 5 581
Autres créances <i>444000 Impôt Sociétés</i> <i>445660 TVA Déductible</i> <i>445670 Crédit de TVA</i> <i>445860 TVA sur Factures à Recevoir</i> <i>468700 Produits à Recevoir</i>	<b>39 256</b> 3 703 19 149 3 595 7 809 5 000		<b>39 256</b> 3 703 19 149 3 595 7 809 5 000	<b>24 766</b> 3 703 5 428 14 869 4 470	<b>14 490</b> 3 703 13 721 - 11 274 3 339 5 000
Banques, C.C.P., et autres disponibilités <i>512100 Crédit Agricole</i>	<b>145 206</b> 145 206		<b>145 206</b> 145 206	<b>135 860</b> 135 859	<b>9 346</b> 9 347
Charges constatées d'avance <i>486000 Charges constatées d'avance</i>	<b>5 000</b> 5 000		<b>5 000</b> 5 000		<b>5 000</b> 5 000
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>200 424</b>		<b>200 424</b>	<b>166 008</b>	<b>34 416</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>202 132</b>		<b>202 132</b>	<b>167 434</b>	<b>34 698</b>

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation
<b>Capitaux Propres</b>					
Report à nouveau <i>110000 Report à Nouveau</i>	<b>79 235</b> 79 235		<b>43 002</b> 43 002	<b>36 233</b> 36 233	<b>36 233</b> 36 233
Résultat de l'exercice	<b>22 666</b>		<b>36 232</b>	<b>- 13 566</b>	<b>- 13 566</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>101 901</b>		<b>79 235</b>	<b>22 666</b>	<b>22 666</b>
<b>Dettes</b>					
Fournisseurs et comptes rattachés <i>401100 Fournisseurs</i> <i>408100 Factures à Recevoir</i>	<b>64 297</b> 17 155 47 142		<b>59 573</b> 32 252 27 321	<b>4 724</b> - 15 097 19 821	<b>4 724</b> - 15 097 19 821
Autres dettes <i>428200 Provision Congés Payés</i> <i>437100 MSA</i> <i>437200 CCPMA</i> <i>438600 Charges Sociales</i> <i>444000 Impôt Sociétés</i> <i>445710 TVA Collectée</i>	<b>35 934</b> 1 577 29 725 1 390 1 449 1 793		<b>28 626</b> 1 189 21 633 1 163 2 260 882	<b>7 308</b> 388 8 092 227 - 811 - 1 499 911	<b>7 308</b> 388 8 092 227 - 811 - 1 499 911
<b>DETTES</b>	<b>100 232</b>		<b>88 199</b>	<b>12 033</b>	<b>12 033</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>202 132</b>		<b>167 434</b>	<b>34 698</b>	<b>34 698</b>

## Compte de résultat simplifié détaillé



## Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation	%
	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services		8 885	26 693	- 17 808	-66,71	
706100 Prestations de Services		8 885	26 693	- 17 808	-66,71	
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>8 885</b>	<b>26 693</b>	<b>- 17 808</b>	<b>-66,71</b>	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013		Variation	%
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues		345 000	310 000	35 000	11,29	
740000 Subventions		345 000	310 000	35 000	11,29	
Autres Produits		191 478	153 611	37 867	24,65	
756100 Cotisations Entreprises		135 875	93 000	42 875	46,10	
756200 Cotisations Organismes Publics		43 633	7 500	36 133	481,77	
756300 Cotisations Partenaires		5 000	3 000	2 000	66,67	
756400 Cotisations Pôles Compétitivit		4 219	3 795	424	11,17	
756500 Cotisations Projets		2 286	41 311	- 39 025	-94,47	
758000 Produits Divers		465	5 005	- 4 540	-90,71	
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>		<b>545 363</b>	<b>490 304</b>	<b>55 059</b>	<b>11,23</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes		337 145	299 776	37 369	12,47	
606400 Fournitures Diverses		4 524	5 404	- 880	-16,28	
613100 Bureaux		12 914	11 543	1 371	11,88	
621100 Personnel Extérieur		142 219	147 381	- 5 162	-3,50	
621105 Personnel Extérieur / Deplt		22 912	22 316	596	2,67	
622600 Honoraires		27 062	24 800	2 262	9,12	
623100 Site Internet		6 100	6 300	- 200	-3,17	
623200 Communication		41 308	11 011	30 297	275,15	
623300 Relations Presse			7 115	- 7 115	-100	
623400 International		17 741	19 786	- 2 045	-10,34	
623500 Etudes		24 426	17 004	7 422	43,65	
625200 Déplacements Salariés		3 135	4 593	- 1 458	-31,74	
625700 Réceptions		3 821	2 019	1 802	89,25	
626100 Télécommunications		15 306	10 713	4 593	42,87	
627100 Frais Bancaires		9	46	- 37	-80,43	
628100 Adhésions		13 769	9 745	4 024	41,29	
628300 Formation		1 900		1 900	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés		1 156	2 156	- 1 000	-46,38	
631100 Taxe Apprentissage		850	707	143	20,23	
631300 Taxe sur les Salaires			1 125	- 1 125	-100	
635110 Taxe Professionnelle		306	324	- 18	-5,56	
Rémunérations du personnel		125 398	105 203	20 195	19,20	
641100 Salaires		125 010	104 014	20 996	20,19	
641200 Congés Payés		388	1 189	- 801	-67,37	
Charges sociales		55 305	41 276	14 029	33,99	
645100 MSA		54 448	42 896	11 552	26,93	
645200 CCPMA		2 422	2 113	309	14,62	
645800 Charges / Congés Payés		171	428	- 257	-60,05	
649500 CICE		-1 736	-4 161	2 425	58,28	
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>519 004</b>	<b>448 411</b>	<b>70 593</b>	<b>15,74</b>	

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013	Variation	%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>26 359</b>	<b>41 892</b>	<b>- 15 533</b>	<b>-37,08</b>
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
<b>Résultat avant participation et IS</b>	<b>26 359</b>	<b>41 892</b>	<b>- 15 533</b>	<b>-37,08</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	3 693	5 660	- 1 967	-34,75
<i>695000 Impôt Sociétés</i>	3 693	5 660	- 1 967	-34,75
<b>Total des Produits</b>	<b>545 363</b>	<b>490 304</b>	<b>55 059</b>	<b>11,23</b>
<b>Total des charges</b>	<b>522 697</b>	<b>454 071</b>	<b>68 626</b>	<b>15,11</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>22 666</b>	<b>36 232</b>	<b>- 13 566</b>	<b>-37,44</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

# Etats Fiscaux

## Etats Fiscaux

AGREMENT DGFIP C5114.10006

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N°2033-A 2014

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		Association CEREALES VALLEE			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE 63360 SAINT-BEAUZIRE					
Numéro SIRET *		4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
				Exercice N clos le		3 1 1 2 2 0 1 4	
				Exercice N-1 clos le		3 1 1 2 2 0 1 3	
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010	012				
		Autres * 014	016				
	Immobilisations corporelles *		028	030			
	Immobilisations financières * (1)		040	042	1 708	1 426	
	Total I (5)		044	048	1 708	1 426	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052		
		Marchandises *		060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	070	10 963	5 382
		Autres * (3)		072	074	39 256	24 766
	Valeurs mobilières de placement		080	082			
	Disponibilités		084	086	145 206	135 860	
	Charges constatées d'avance *		092	094	5 000		
	Total II		096	098	200 424	166 008	
	Total général (I + II)		110	112	202 132	167 434	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120				
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * 131)		132				
	Report à nouveau		134	79 235	43 002		
	Résultat de l'exercice		136	22 666	36 232		
	Provisions réglementées		140				
Total I		142	101 901	79 235			
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	64 297	59 573		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)		172	35 934	28 626		
	Produits constatés d'avance		174				
	Total III		176	100 232	88 199		
Total général (I + II + III)		180	202 132	167 434			
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193				
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197				
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199				
	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195				
	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	282			
		Prix de vente hors T.V.A des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise Association CEREALES VALLEE		Néant <input type="checkbox"/> +								
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le								
		3 1 1 2 2 0 1 4		3 1 1 2 2 0 1 3								
		1		2								
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210								
	Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services * }	215		214								
		217		218	8 885	26 693						
		Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222								
	Production immobilisée *		224									
	Subventions d'exploitation reçues		226	345 000	226	310 000						
	Autres produits		230	191 478	230	153 611						
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	545 363	232	490 304						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234		234								
	Variation de stock (marchandises) *	236		236								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)	238		238								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *	240		240								
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)	242	337 145	242	299 776							
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)	243	306	244	1 156	2 156						
	Rémunérations du personnel *	250	125 398	250	105 203							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)	252	55 305	252	41 276							
	Dotations aux amortissements *	254		254								
	Dotations aux provisions	256		256								
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		260								
	Total des charges d'exploitation (II)		264	519 004	264	448 411						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	26 359	270	41 892							
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280		280								
	Produits exceptionnels (IV)	290		290								
	Charges financières (V)	294		294								
	Charges exceptionnelles (VI)	300		300								
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306	3 693	306	5 660							
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	22 666	310	36 232							
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	22 666	312	314							
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316		316								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		318								
	Provisions non déductibles *	322		322								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033.not)	324	3 693	324								
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		330		330								
Déductions	Entreprise nouvelles (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et octies A)	987		Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		Pôle de compétitivité (44 undecies)	990				
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		350	1 736	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	Déficit col. 2	354	24 623						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)	356		356								
	Déficits antérieurs reportables : * .....				360							
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	Déficit col. 2	372	24 623						
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	38 986	Effectif moyen du personnel* :	376	4	dont apprentis :	3	handicapés :		Effectif affecté à l'activité artisanale	861
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	45 404	Montant des prélèvements personnels de marchandises* :	399							

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

**REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES**

DGFIP N°2033-B 2014

Association CEREALES VALLEE

Extension

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330)	Montant
Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350)	Montant
Crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE)	1 736

SAGE Experts-comptables janvier 2014 : Etat préparatoire.

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		472		474	476				
Immobilisations financières		480		482	282	484	486	1 708			
<b>TOTAL</b>		490	1 426	492	282	494	496	1 708			
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			
	Terrains		510		512		514	516			
Immobilisations corporelles	Constructions		520		522		524	526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532		534	536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544	546			
	Matériel de transport		550		552		554	556			
	Autres immobilisations corporelles		560		562		564	566			
<b>TOTAL</b>			570		572		574	576			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	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% (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 terdecies).							591				
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

\* 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 : Association CEREALES VALLEE						Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>										
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		<b>Montant au début de l'exercice</b>		<b>Augmentations : dotations de l'exercice</b>		<b>Diminutions reprises de l'exercice</b>		<b>Montant à la fin de l'exercice</b>		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607		
	Autres provisions réglementées*	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680		682		684		686		
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises						
Immob. incorporelles	700		705			1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715			2				
Constructions	720		725			3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735			4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745			5				
Matériel de transport	750		755			6				
Autres immobilisations corporelles	760		765			7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780		
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>					<b>III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995				
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996				
Déficits reportables		984		<b>IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA</b>						
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		<b>V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 du Code des Transports)</b>				800	<input type="checkbox"/>	
<b>VI CRÉDITS D'IMPÔT</b>										
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	1 736		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2014 : Etat préparatoire.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.



AGREMENT DGFIP C5114.10006

DGFIP N°2033-E 2014

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

5

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : Association CEREALES VALLEE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01012014 et clos le : 31122014		Durée en nombre de mois : 12
<b>I - Production de l'entreprise</b>		
Ventes de marchandises		108
Production vendue - Biens		109
Production vendue - Services		141
Production stockée		111
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)		113
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
	<b>TOTAL 1</b>	144
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers</b>		
Achats de marchandises (droits de douane compris)		121
Variation de stocks (marchandises)		122
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)		123
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)		145
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances		125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148
Abandons de créances à caractère financier (en partie)		149
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.		133
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135
	<b>TOTAL 2</b>	152
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 - TOTAL 2</b>	137
Valeur ajoutée de référence assujettie à la CVAE (à reporter sur la 1329 et la 1330-CVAE)		117

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

DGFIP N°2033-F 2014

6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

EXERCICE CLOS LE 31122014 N° SIRET 4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CEREALES VALLEE

ADRESSE (voie) ZAC DU BIOPÔLE CLERMONT LIMAGNE

CODE POSTAL 63360 VILLE SAINT-BEAUZIRE

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

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

AGREMENT DGFIP C5114.10006

DGFIP N° 2033-G 2014

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122014

N° SIRET 4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CEREALES VALLEE

ADRESSE (voie) ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE

CODE POSTAL 63360 VILLE SAINT-BEAUZIRE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905


EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2014 - Etat préparatoire.

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

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

Les dispositions des articles 24, 25 et 26 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relatives à l'information et à l'accès aux données de votre service des impôts, modifiées par la loi n° 2004-807 du 6 août 2004 s'appliquent - elles garantissant pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification.

N° 11084 * 15	Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)	 Liberté • Égalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE	N° 2065-SD (2014)
Direction Générale des Finances Publiques		<b>IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</b>	
Exercice ouvert le 01012014 et clos le 31122014		Timbre à date du service	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>		Régime simplifié d'imposition <input checked="" type="checkbox"/> Régime réel normal <input type="checkbox"/>	
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>		<b>B ACTIVITÉ</b>	
Adresse du siège social :  Association CEREALES VALLEE ZAC DU BIOPOLE CLERMONT LIMAGNE 63360 SAINT-BEAUZIRE 4 9 0 5 2 1 1 4 3 0 0 1 9 N° SIRET		Adresses exercées (souligner l'activité principale) : Pôle de compétitivité  Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :  le téléphone: 04.73.33.71.90			
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)			
- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante - Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.			
N° SIRET			
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>			
<b>1 Résultat fiscal</b>			
Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 15 %	24 623
Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)			
<b>2 Plus-values</b>			
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession et de la sous-concession de brevets de licence d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)	
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%	
Plus-values à long terme imposables au taux de 0%		Plus-values exonérées art. 238 quinquies	
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2</b>			
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs
Sociétés d'investissements immobiliers cotés	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>
		Plus-values exonérées relevant du taux à 15%	
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.			
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>			
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 <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .			
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".			
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> Nom, adresse, téléphone, télécopie : - Professionnel de l'expertise comptable : WOGA S.A.S. - 19 boulevard Berthelot - 63407 CHAMALIERES Cedex - Tel: 04 73 31 55 77 - Conseil : - CGA : - N° d'agrément du CGA			
		À SAINT-BEAUZIRE, le 22012015 Signature et qualité du déclarant Grégoire-Yves BERTHE Directeur Délégué	

SAGE Export-comptables, janvier 2014 - Etat préparatoire.

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

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

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

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (cf. notice de la déclaration n°2065)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-6 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.				
			Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires 5	Remboursements 6	Indemnités forfaitaires 7	Remboursements 8

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

**I DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES À LONG TERME IMPOSÉES À 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <b>a</b>		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <b>b</b>		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 - Etat préparatoire.