

ASSOCIATION SECONDE NATURE

27 B RUE DU 11 NOVEMBRE

13100 AIX EN PROVENCE

**SOMMAIRE**  
**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/14**

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 12

***Société CISA EXPERTISE***

*1 Chemin de Faveloun*

*Quartier Celony*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*04 42 63 34 69*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	14 467	12 388	2 079	272	1 807	663.78	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	304 424	226 044	78 381	125 811	47 430	37.70	
	Autres immobilisations corporelles	173 099	63 233	109 865	120 490	10 625	8.82	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	229		229	229				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 367		1 367	1 367				
<b>TOTAL I</b>	<b>493 586</b>	<b>301 665</b>	<b>191 920</b>	<b>248 169</b>	<b>56 249</b>	<b>22.67</b>		
Comptes de liaison								
<b>TOTAL II</b>								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	9 375		9 375	13 672	4 296	31.43	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	36 237	15 925	20 312	60 098	39 786	66.20	
	Autres créances	59 468		59 468	199 976	140 507	70.26	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	37 027		37 027	56 277	19 249	34.21		
Charges constatées d'avance (3)	11 077		11 077	7 425	3 653	49.19		
<b>TOTAL III</b>	<b>153 185</b>	<b>15 925</b>	<b>137 260</b>	<b>337 447</b>	<b>200 187</b>	<b>59.32</b>		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>646 771</b>	<b>317 590</b>	<b>329 181</b>	<b>585 616</b>	<b>256 435</b>	<b>43.79</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	251 768	235 768	16 000	6.79
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	197 362	84 918	112 444	132.42
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>71 856</b>	<b>112 444</b>	<b>184 300</b>	<b>163.90</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	<b>126 262</b>	<b>38 406</b>	<b>87 856</b>	<b>228.75</b>
	Comptes de liaison				
	<b>TOTAL II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>TOTAL III</b>				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		216 275	216 275	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 265	104 361	67 096	64.29
	Dettes fiscales et sociales	121 941	189 207	67 265	35.55
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 866	33 398	23 532	70.46
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	33 847	3 970	29 877	752.64
	<b>TOTAL IV</b>	<b>202 919</b>	<b>547 210</b>	<b>344 291</b>	<b>62.92</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>329 181</b>	<b>585 616</b>	<b>256 435</b>	<b>43.79</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

169 072

543 240

212 951

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014	31/12/2013	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises	32 552	45 129	12 578	27.87
Production vendue de Biens et Services	86 606	399 796	313 190	78.34
Production stockée				
Production immobilisée		21 368	21 368	100.00
Subventions d'exploitation	543 199	589 620	46 422	7.87
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	40 603	49 681	9 078	18.27
Collectes				
Cotisations	7 380	9 913	2 533	25.55
Autres produits				
<b>TOTAL I</b>	<b>710 339</b>	<b>1 115 507</b>	<b>405 169</b>	<b>36.32</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	12 852	40 704	27 852	68.43
Variation de stock (marchandises)	4 296	12 672	16 968	133.91
Achats de matières premières et autres approvisionnements	181	145	327	224.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	217 693	552 473	334 780	60.60
Impôts, taxes et versements assimilés	4 772	8 780	4 008	45.65
Salaires et traitements	214 514	369 880	155 366	42.00
Charges sociales	75 991	149 579	73 588	49.20
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	70 911	88 984	18 072	20.31
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	15 925		15 925	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	9 913	19 644	9 730	49.53
<b>TOTAL II</b>	<b>626 687</b>	<b>1 217 517</b>	<b>590 830</b>	<b>48.53</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>83 652</b>	<b>102 009</b>	<b>185 662</b>	<b>182.00</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12 31/12/2013	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations	115	220	105	47.61
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>	115	220	105	47.61
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	12 284	13 158	874	6.64
Différences négatives de change		15	15	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>	12 284	13 174	890	6.75
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	12 169	12 953	785	6.06
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	71 484	114 963	186 446	162.18
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 474	12 158	2 684	22.07
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>	9 474	12 158	2 684	22.07
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 102	9 640	537	5.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL VIII</b>	9 102	9 640	537	5.58
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	372	2 518	2 146	85.23
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	719 929	1 127 886	407 957	36.17
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	648 074	1 240 330	592 257	47.75
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	71 856	112 444	184 300	163.90
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	71 856	112 444	184 300	163.90

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2 079	272	1 807	663.78
20500000 LOGICIELS	14 467	11 467	3 000	26.16
28050000 AMORT LOGICIELS	12 388	11 195	1 193	10.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	78 381	125 811	47 430	37.70
21510000 PROTOTYPES CITYMEDIA	145 247	145 247		
21540000 MATERIEL TECHNIQUE	159 177	157 708	1 469	0.93
28151000 AMORT PROTOTYPES	135 156	116 985	18 171	15.53
28154000 AMORT MATERIEL TECHNIQUE	90 888	60 160	30 728	51.08
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	109 865	120 490	10 625	8.82
21810000 INSTALLATION AGENCEMENTS	57 615	57 615		
21811000 REFONTE SALLE EXPOSITION	22 262	19 789	2 474	12.50
21812000 TRAVAUX ET RENOVATION	14 990	13 189	1 801	13.66
21813000 CONSTRUCTION RESERVES	23 952	23 952		
21814000 ETUDES/DIAGNOSTICS	2 507		2 507	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 517	1 517		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	27 438	26 358	1 080	4.10
21840000 MOBILIER	4 698	4 698		
21860000 FABRICATION CADRE SPECTACLE JF	18 120	15 788	2 332	14.77
28181000 AMORT AGENCEMENT ET AMENAGEMENTEN	26 390	20 620	5 770	27.98
28181100 AMORT REFONTE SALLE EXPOSITION	2 563	519	2 044	393.83
28181200 AMORT TRAVAUX RENOVATIONS	2 250	868	1 382	159.22
28181300 AMORT CONSTRUCTION RESERVES	5 377	2 981	2 396	80.38
28181400 DAP ETUDES	540		540	
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	1 251	1 059	192	18.14
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU	18 775	14 018	4 756	33.93
28184000 AMORT MOBILIER	2 783	1 944	839	43.15
28186000 AMORT FABRICATION CADRE SPECTA	3 305	405	2 900	716.05
AUTRES PARTICIPATIONS	229	229		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	229	229		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 367	1 367		
27510000 CAUTION	1 367	1 367		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>191 920</b>	<b>248 169</b>	<b>56 249</b>	<b>22.67</b>
MARCHANDISES	9 375	13 672	4 296	31.43
37000000 STOCKS BUVETTES	2 032	1 500	532	35.50
37000003 STOCKS DVD J.MILLS	7 343	12 172	4 829	39.67
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	20 312	60 098	39 786	66.20
41100000 CLIENTS	36 237	60 119	23 882	39.72
49100000 PROVISION DEPRECIATION CLIENTS	15 925	21	15 904	NS
AUTRES CREANCES	59 468	199 976	140 507	70.26
40100000 FOURNISSEURS	162	1 549	1 386	89.51
42100771 Rémun. BEGUE FRANCK		200	200	100.00
43742000 ASSEDIK INTERMITTENT		58	58	100.00
44112000 SUBV A RECEVOIR INVEST CG13		1 984	1 984	100.00
44120000 SUBV A RECEVOIR CNC / DICREAM	3 000	12 000	9 000	75.00
44121000 SUBV A RECEVOIR ARCADY		10 000	10 000	100.00
44172000 SUBV A RECEVOIR REGION PACA		33 000	33 000	100.00
44172100 SUBV A RECEVOIR CG 13	1 532		1 532	

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2014 12	Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44172300 SUBV A RECEVOIR AIX EN PCE	1 000		1 000	
44182000 SUBV A RECEVOIR INSTITUT FRANC		2 000	2 000	100.00
44191000 SUBV A RECEVOIR CNV	6 529		6 529	
44194000 SUBV A RECEVOIR FNADT	8 342		8 342	
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 148	8 493	655	7.71
44550000 TVA A DECAISSER	28 283	109 524	81 241	74.18
44562000 TVA SUR IMMOS	2	5 909	5 908	99.97
44566000 TVA DEDUCTIBLE		13 890	13 890	100.00
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	40	40		
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%	108		108	
44572000 TVA COLLECTEE 7%	454	177	277	156.24
44586000 TVA SUR FACT A RECEVOIR		1	1	100.00
46700005 NDF SAGE RAPHAEL		213	213	100.00
46700301 NDF TOUZET CORENTIN	32		32	
46730000 COMPTE ENTREPRENEUR CNV	837	837		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		100	100	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>37 027</b>	<b>56 277</b>	<b>19 249</b>	<b>34.21</b>
51200000 CREDIT MUTUEL BIOMIX	15	15		
51213000 CREDIT COOPERATIF	817		817	
51240000 COMPTE PAYPAL	168	293	125	42.73
51250000 COMPTE PAYPLUG	272		272	
51260000 CAISSE EPARGNE	6 995	5 475	1 520	27.77
51261000 LIVRET A CAISSE EPARGNE	3 027	84	2 943	NS
51941000 RETENUE DE GARANTIE DAILLY SN	24 000	48 000	24 000	50.00
53100000 CAISSE	1 733	2 410	677	28.08
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>11 077</b>	<b>7 425</b>	<b>3 653</b>	<b>49.19</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE ACT	6 400	6 774	375	5.53
48610000 CHARGES CONSTATEES AVANCE FON	4 677	650	4 027	619.20
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>137 260</b>	<b>337 447</b>	<b>200 187</b>	<b>59.32</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>329 181</b>	<b>585 616</b>	<b>256 435</b>	<b>43.79</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	251 768		235 768	16 000 6.79
10260000 SUBVENTION INVEST CG13	31 884		31 884	
10262000 SUBVENTION INVEST AIX PCE	171 000		155 000	16 000 10.32
10263000 SUBVENTION INVEST REGION PACA	31 884		31 884	
10264000 SUBVENTION INVEST CNV	17 000		17 000	
REPORT A NOUVEAU	197 362		84 918	112 444 132.42
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	197 362		84 918	112 444 132.42
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	71 856		112 444	184 300 163.90
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>126 262</b>		<b>38 406</b>	<b>87 856 228.75</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			216 275	216 275 100.00
16410000 PRET			3 324	3 324 100.00
51213000 CREDIT COOPERATIF			136 145	136 145 100.00
51940000 DAILLY CREDIT COOPERATIF			76 806	76 806 100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	37 265		104 361	67 096 64.29
40100000 FOURNISSEURS	37 265		104 361	67 096 64.29
DETTES FISCALES ET SOCIALES	121 941		189 207	67 265 35.55
42100002 Rémun. VABRE MATHIEU	2 100		2 000	100 5.00
42100003 Rémun. HOUSSON MARC	817		727	90 12.32
42100022 Rémun. SAGE RAPHAEL	1 210		2 190	980 44.75
42100104 Rémun. RAGNO JEAN CHRISTOPHE			330	330 100.00
42100105 Rémun. RARRBO AMINA			767	767 100.00
42100109 Rémun. LOPEZ GREGORY			308	308 100.00
42100112 Rémun. GUBAREW FRANCK	539			539
42100130 Rémun. CHERIF KARIM			202	202 100.00
42100155 Rémun. LORIAUT EMMA			219	219 100.00
42100266 Rémun. BAUDRE CAROLINE			831	831 100.00
42100272 Rémun. JOSEPH NICOLAS	337			337
42100293 Rémun. OUANG AURELIE	1 735		1 633	102 6.23
42100304 Rémun. FLAYAC JEROME	1 482		1 350	132 9.76
42100773 Rémun. MORANCON JEREMIE	206		41	165 399.34
42100774 Rémun. SIEFERT BERNHARD	274			274
42102412 Rémun. DELMETZ VALERIE	873		831	42 5.02
42102413 Rémun. GIORDANO FANNY	180		894	714 79.89
42102424 Rémun. JACQUEMIN GWENDOLINE			745	745 100.00
42102425 Rémun. BECHIMOL ELIE	160			160
42102430 Rémun. HARTMANN FABIEN	937		831	106 12.77
42102440 Rémun. HUA THOMAS			117	117 100.00
42102443 Rémun. TERRIEN NICOLAS	334			334
42102457 Rémun. MOENS SANDRA			1 644	1 644 100.00
42102459 Rémun. GRECO JEAN			100	100 100.00
42102464 Rémun. TOUZET CORENTIN	937			937
42102468 Rémun. DELHAYE STEPHANE	219			219
42820000 DETTES PROV CONGES PAYES	3 002		5 526	2 524 45.67
43100000 URSSAF 2014	39 320		30 912	8 408 27.20
43110000 URSSAF 2013			69 340	69 340 100.00
43112000 URSSAF ANTERIEURES 2012	26 299			26 299
43710000 AUDIENS	11 068		20 508	9 440 46.03
43720000 CONGES SPECTACLES	5 566		17 629	12 063 68.42
43720001 CONGES SPECTACLES 2013	8 127			8 127



**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
43740000 CMB	558	558		
43741000 ASSEDIC PERMANENT	475	475		
43742000 ASSEDIC INTERMITTENT	478		478	
43750000 AGESEA	218	568	350	61.61
43751000 MAISON DES ARTISTES		313	313	100.00
43770000 FCAP	344	514	170	33.09
43780000 STPAIX	151	400	249	62.30
43820000 PROVISIONS CHARGES SOC/CP	1 218	2 155	937	43.49
43840000 AFDAS	3 917	6 633	2 716	40.95
43850000 FNAS	685	1 985	1 300	65.50
43860000 CHARGES A PAYER	1 463	2 118	655	30.93
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	40	40		
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 324		1 324	
44571000 TVA COLLECTEE 19.6%	18	9 987	9 969	99.82
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%		170	170	100.00
44571300 TVA COLLECTEE 2.1%	94	672	579	86.06
44571400 TVA COLLECTEE 20%	2 210		2 210	
44571500 TVA COLLECTEE 10%	85		85	
44700000 TAXE SUR SALAIRES	2 942	2 942		
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>9 866</b>	<b>33 398</b>	<b>23 532</b>	<b>70.46</b>
41100000 CLIENTS		168	168	100.00
46700003 NDF MATHIEU VABRE	28	588	561	95.29
46700005 NDF SAGE RAPHAEL	117		117	
46700033 NDF GRECO JEAN		70	70	100.00
46700271 NDF OUANG AURELIE	4	8	4	47.32
46700275 NDF BAUDRE CAROLINE		10	10	100.00
46700283 NDF DELMETZ VALERIE	7	3	3	98.17
46700288 NDF HARTMANN FABIEN	17		17	
46700296 NDF FLAYAC JEROME	2		2	
46700302 NDF LAGADEC PAUL		73	73	100.00
46740000 ESIA		5 000	5 000	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	9 692	27 477	17 785	64.73
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>33 847</b>	<b>3 970</b>	<b>29 877</b>	<b>752.64</b>
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE SUB	20 420	3 970	16 450	414.41
48710000 PRODUITS CONSTATES AVANCE ACT	13 427		13 427	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>202 919</b>	<b>547 210</b>	<b>344 291</b>	<b>62.92</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>309 181</b>	<b>585 616</b>	<b>256 435</b>	<b>43.79</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>32 552</b>	<b>45 129</b>	<b>12 578</b>	<b>27.87</b>
70710000 RECETTES BAR 19.6%		40 469	40 469	100.00
70712000 RECETTES BAR 7%		1 882	1 882	100.00
70713000 RECETTES BAR 20%	23 194		23 194	
70714000 RECETTES BAR 10%	1 090		1 090	
70720000 VENTES DE MARCHANDISES		70	70	100.00
70721000 VENTE DE LIVRET/DVD JEFF MILLS	8 267	2 708	5 559	205.29
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>86 606</b>	<b>399 796</b>	<b>313 190</b>	<b>78.34</b>
70600000 PRESTATIONS ARTISTIQUES 5.5%	13 402	8 765	4 637	52.90
70601000 PREST - CONV PARTENARIAT 5.5%	170	474	304	64.13
70601100 PREST - CONV PARTENARIAT 20%		852	852	
70602000 PRESTATIONS CO-PROD 5.5%	4 113	186 311	182 199	97.79
70602100 CO PRODUCTION EXONEREES	8 509	37 306	28 796	77.19
70602200 PRESTATIONS CO PROD 7%		25 672	25 672	100.00
70603000 COREALISATION SPECTACLE 5.5%		25 559	25 559	100.00
70621000 PRESTATION EXPOSITION 7%		4 546	4 546	100.00
70630000 PRESTATIONS DIVERSES 19.60%		18 939	18 939	100.00
70631000 PRESTATIONS DIVERSES 20%	16 629		16 629	
70632000 PRESTATIONS FORMATION EXONEREE	600		600	
70641000 REMBOURSEMENT FRAIS DE TRANSPOR	2 295	8 135	5 840	71.79
70642000 REMBOURSEMENT FRAIS D'ACCUEIL		1 814	1 814	100.00
70643000 REMBOURSEMENT FRAIS PROD EXONE		775	775	100.00
70643100 REMBOURSEMENT FRAIS PRODUCTION		900	900	100.00
70650000 RECETTES DE BILLETERIE 2.1%	38 519	67 399	28 880	42.85
70651000 RECETTES BILLETERIE 10%	545		545	
70851000 PRODUITS ANNEXES DIVERS	741	13 200	12 459	94.39
70851100 PRODUITS ANNEXES EXONERES	231		231	
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>		<b>21 368</b>	<b>21 368</b>	<b>100.00</b>
72100000 LIVRAISON A SOI MEME		21 368	21 368	100.00
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>543 199</b>	<b>589 620</b>	<b>46 422</b>	<b>7.87</b>
74111000 SUBVENT DRAC PACA	50 000	57 000	7 000	12.28
74120000 SUBVENT REGION PACA	68 000	76 000	8 000	10.53
74122000 SUBVENT REGION PACA POSTE ADAC	24 000	12 000	12 000	100.00
74130000 SUBVENT CG13	64 800	38 200	26 600	69.63
74140000 SUBVENT VILLE AIX EN PROVENCE	134 620	139 420	4 800	3.44
74150000 SUBVENT COMMUNAUTE PAYS AIX	150 000	150 000		
74160000 SUBVENT DICREAM	12 000	22 000	10 000	45.45
74170000 SUBVENTION ARCADI		10 000	10 000	100.00
74182000 SUBV INSTITUT FRANCAIS		4 000	4 000	100.00
74191000 SUBVENT CNV	9 779		9 779	
74192000 SUBVENT PREFECTURE CUCS		5 000	5 000	100.00
74193000 SUBVENT SACEM	5 000		5 000	
74194000 SUBVENT FNADT	25 000		25 000	
74199000 SUBVENTIONS ANTERIEURES		76 000	76 000	100.00
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>40 603</b>	<b>49 681</b>	<b>9 078</b>	<b>18.27</b>
78174000 RAP CREANCES DOUTEUSES	21	105	84	80.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITATIO	929	2 276	1 347	59.18
79110000 AIDE A EMPLOI CNASEA / ASP	39 653	47 148	7 495	15.90
79120000 AIDE A L'EMPLOI POLE EMPLOI		153	153	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
COTISATIONS	7 380	9 913	2 533	25.55
75600000 COTISATIONS	7 380	9 913	2 533	25.55
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>710 339</b>	<b>1 115 507</b>	<b>405 168</b>	<b>36.32</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	12 852	40 704	27 852	68.43
60700000 ACHATS BUVETTES	11 252	20 832	9 580	45.99
60720000 ACHATS BILLETERIES	1 458		1 458	
60730000 FABRICATION DVD/LIVRET J.MILLS		19 872	19 872	100.00
60740000 ACHAT PETITE RESTAURATION	142		142	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 296	12 672	16 968	133.91
60370000 VARIATION STOCKS BUVETTES	532	500	32	6.49
60370003 VARIATION STOCKS DVD J.MILLS	4 829	12 172	17 001	139.67
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	181	145	327	224.76
60260000 EMBALLAGE	181	145	327	224.76
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	217 693	552 473	334 780	60.60
60400000 PRESTATIONS ARTISTIQUES	35 981	122 505	86 525	70.63
60410000 PRESTATIONS TECHNIQUES	12 950	35 544	22 594	63.57
60411000 PRESTATIONS TECHNIQUES REGIE	330	3 283	2 953	89.94
60420000 PRESTATIONS ANIMATIONS	150	5 140	4 990	97.08
60430000 PRESTATIONS SECURITE	5 971	18 375	12 404	67.51
60450000 PRESTATIONS DIVERSES	1 050	22 072	21 022	95.24
60480000 APPORT EN COREALISATION	1 056	12 846	11 790	91.78
60480001 APPORT EN COPRODUCTION	4 000		4 000	
60611000 ELECTRICITE	4 389	5 435	1 046	19.24
60613000 CARBURANT	1 375	4 768	3 393	71.16
60613100 CARBURANT SANS TVA		566	566	100.00
60630000 PETIT EQUIPEMENT	6 150	30 189	24 040	79.63
60630100 PETIT EQUIPEMENT BUVETTE		759	759	100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 867	4 832	35	0.73
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIF BILLET		2 141	2 141	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 847	6 361	3 514	55.24
61350000 LOCATIONS MOBILIERES VEHICULES	1 938	5 674	3 736	65.85
61352000 LOCATIONS COPIEUR GRENKE	6 212	6 212		
61354000 LOCATIONS STANDARD ORANGE	1 185	1 310	125	9.55
61360000 LOCATIONS MOBILIERES MATERIEL	6 266	45 078	38 812	86.10
61361000 LOCATIONS CAISSE ENREGIST LIXX	1 236	1 476	240	16.27
61362000 LOCATION MOBILIERE TPE CB	239	389	150	38.58
61500000 ENTRETIENS REPARATIONS	557	2 480	1 923	77.54
61510000 MAINTENANCE	138	138	0	0.16
61600000 ASSURANCES	3 978	4 213	235	5.57
61620000 REMBOURSEMENT OEUVRE DETERIORE	929		929	
61810000 DOCUMENTATION	437	573	136	23.70
62260000 HONORAIRES	14 252	20 849	6 597	31.64
62262000 HONORAIRES ARTISTIQUES	29 182	31 153	1 971	6.33
62263000 COTISATIONS	475	330	145	43.94
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	253	1 124	871	77.49
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS	1 200	9 036	7 836	86.72
62310000 PUBLICITE RESEAUX SOCIAUX	872		872	
62320000 SUPPORTS D'APPOINT	763	167	596	356.39
62350000 CATALOGUES ET IMPRESSIONS	2 706	10 031	7 325	73.03
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	142	674	532	78.93

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
62420000 TRANSPORT MATERIEL	13 343	16 292	2 949	18.10
62510000 VOYAGES-DEPLACEMENTS	1 199	21 303	20 104	94.37
62511000 VOYAGES-DEPLACEMENTS ARTISTES	11 347	16 210	4 863	30.00
62520000 HOTELS	3 059	21 990	18 931	86.09
62560000 MISSIONS	8 049	8 941	892	9.97
62561000 PERDIEMS ARTISTES	1 783	3 461	1 678	48.47
62570000 RECEPTION	2 577	3 820	1 244	32.56
62571000 CATERING	5 276	22 149	16 873	76.18
62572000 REMBOURCEMENT FRAIS INTERVENANT	73	110	37	33.98
62600000 FRAIS POSTAUX	1 717	3 054	1 337	43.77
62620000 TELECOMMUNICATIONS	2 871	5 065	2 194	43.31
62622000 INTERNET	835	544	292	53.62
62640000 INTERNET/ REDEVANCE OVH	373	106	267	251.99
62700000 SERVICES BANCAIRES DIVERS	606	656	51	7.74
62710000 COM GESTION DAILLY	7 812	9 473	1 661	17.53
62720000 ABONNEMENT COOPANET SN	294	291	3	1.03
62721000 COTISATION ASSOCIATIS	145	141	4	2.48
62730000 FRAIS DE MOUVEMENT	1 037	1 266	229	18.07
62740000 FRAIS TENUE DE COMPTE SN	306	102	204	200.00
62750000 FRAIS REJET CHEQUE		21	21	100.00
62760000 COMMISSION CB	61	135	74	54.87
62762000 FRAIS PAYPAL	777	1 585	808	50.98
62763000 FRAIS PAYPLUG	49		49	
62780000 FRAIS PRLVT IMP	29	13	17	129.92
62790000 COMMISSION VIRT NON EXECUTE		21	21	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 772</b>	<b>8 780</b>	<b>4 008</b>	<b>45.65</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 463	2 395	932	38.90
63330000 FORMATION	3 264	6 190	2 926	47.27
63780000 AUTRES TAXES	45	196	151	77.01
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>214 514</b>	<b>369 880</b>	<b>155 366</b>	<b>42.00</b>
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	215 618	364 216	148 598	40.80
64120000 CONGES PAYES	2 524	87	2 611	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	436	4 817	4 381	90.95
64130001 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	185		185	
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	799	760	38	5.05
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>75 991</b>	<b>149 579</b>	<b>73 588</b>	<b>49.20</b>
64510000 URSSAF	45 819	79 405	33 586	42.30
64520000 CHARGES SOCIALES S/ CP	937	21	916	NS
64530000 AUDIENS	16 780	29 307	12 527	42.74
64541000 ASSEDIC PERMANENT	6 918	8 311	1 393	16.76
64542000 ASSEDIC INTERMITTENTS	4 470	10 910	6 440	59.03
64560000 FNAS	2 689	4 521	1 832	40.52
64580000 FCAP	539	904	365	40.39
64583000 CONGES SPECTACLES	7 953	23 622	15 669	66.33
64755000 CMB	465	465		
64756000 STP AIX	996	1 170	174	14.88
64790000 CICE	9 701	9 015	686	7.61
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>70 911</b>	<b>88 984</b>	<b>18 072</b>	<b>20.31</b>
68111000 DAP IMMO INCORPORELLES	1 193	1 547	354	22.87
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	69 718	87 437	17 719	20.26

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	15 925		15 925	
68174000 DAP CREANCES DOUTEUSES	15 925		15 925	
AUTRES CHARGES	9 913	19 644	9 730	49.53
65100000 REDEVANCES ET DROITS	2 936	5 455	2 519	46.19
65160000 DROITS AUTEURS	6 978	9 298	2 321	24.96
65800000 REVERSEMENT BILLETIERIES		4 890	4 890	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>626 687</b>	<b>1 217 517</b>	<b>590 830</b>	<b>48.53</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>83 652</b>	<b>102 009</b>	<b>185 662</b>	<b>182.00</b>
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	115	220	105	47.61
76100000 PRODUITS FINANCIERS	115	220	105	47.61
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>115</b>	<b>220</b>	<b>105</b>	<b>47.61</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	12 284	13 158	874	6.64
66110000 INTERETS EMPRUNTS	69	279	210	75.23
66160000 INTERETS BANCAIRES	12 215	12 879	664	5.16
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		15	15	100.00
66600000 PERTES DE CHANGE		15	15	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>12 284</b>	<b>13 174</b>	<b>890</b>	<b>6.75</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>12 169</b>	<b>12 953</b>	<b>785</b>	<b>6.06</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>71 494</b>	<b>114 963</b>	<b>186 446</b>	<b>162.18</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	9 474	12 158	2 684	22.07
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 474	12 158	2 684	22.07
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>9 474</b>	<b>12 158</b>	<b>2 684</b>	<b>22.07</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 102	9 640	537	5.58
67120000 AMENDES ET PENALITES	4 319	9 182	4 863	52.97
67140000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	68	105	37	35.34
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 716	353	4 363	NS
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>9 102</b>	<b>9 640</b>	<b>537</b>	<b>5.58</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>372</b>	<b>2 518</b>	<b>2 146</b>	<b>85.23</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>719 929</b>	<b>1 127 886</b>	<b>407 957</b>	<b>36.17</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>648 074</b>	<b>1 240 330</b>	<b>592 257</b>	<b>47.75</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>71 856</b>	<b>112 444</b>	<b>184 300</b>	<b>163.90</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>71 856</b>	<b>112 444</b>	<b>184 300</b>	<b>163.90</b>

ASSOCIATION SECONDE NATURE  
27 B RUE DU 11 NOVEMBRE

13100 AIX EN PROVENCE

**ANNEXE DU 01/01/2014 AU 31/12/2014**

***Société CISA EXPERTISE***

*1 Chemin de Faveloun*

*Quartier Celony*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*04 42 63 34 69*

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 329 181 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le budget annuel de 710 339 euros réparti principalement entre des ressources proposées pour 119 158 euros et de subventions publiques à hauteur de 543 199 euros. Cette association dégage un excédent de 71 856 euros .

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

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

Les comptes annuels présentés ci-dessous respectent les règles du titre V du Plan Comptable Général(PCG 511-8 et contenu détaillé aux articles 531 et 532).

## **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n° 99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et aux fondations conformément au règlement n° 99-01.

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,
- indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (respect règlement n° 99-03).

L'évaluation des éléments d'actifs a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

#### *1- TVA et Subventions :*

En application du décret 3-A-7-06 en date 16 juin 2006, définissant le nature des subventions de fonctionnement perçues par les associations, ces dernières ne sont plus

ANNEXE

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

soumises à la TVA.

Le résultat tient compte de cette instruction.

2- Fonds dédiés :

Dans le cadre de l'application du règlement n° 99-01 relatif à l'enregistrement des engagements restant à réaliser, l'association n'a constaté aucun fonds dédiés au 31 décembre 2013.

**Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 9 701 €.

La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme auprès d'OSEO.

Conformément à l'article 244 quater C du CGI le crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de notre entreprise, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Sur 2014, l'association a utilisé ce crédit de la façon suivante :

- achat de logiciels : 3 000 €,
- renouvellement du matériel technique : 1 469 €,
- rénovation et travaux : 4 735 €,
- étude et diagnostic : 2 507 €,
- renouvellement du matériel et mobilier de bureau : 1 080 €.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 467		3 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	302 956		1 469
Installations générales agencements aménagements divers	114 544		6 782
Matériel de transport	1 517		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 056		1 080
Emballages récupérables et divers	15 788		2 332
<b>TOTAL</b>	<b>465 860</b>		<b>11 663</b>
Autres participations	229		
Prêts, autres immobilisations financières	1 367		
<b>TOTAL</b>	<b>1 596</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>478 923</b>		<b>14 663</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			14 467	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			304 424	
Installations générales agencements aménagements divers			121 326	
Matériel de transport			1 517	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 136	
Emballages récupérables et divers			18 120	
<b>TOTAL</b>			<b>477 523</b>	
Autres participations			229	
Prêts, autres immobilisations financières			1 367	
<b>TOTAL</b>			<b>1 596</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>493 586</b>	

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	11 195	1 193		12 388
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	177 145	48 899		226 044
Installations générales agencements aménagements divers	24 988	12 132		37 120
Matériel de transport	1 059	192		1 251
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 963	5 595		21 558
Emballages récupérables et divers	405	2 900		3 305
<b>TOTAL</b>	<b>219 559</b>	<b>69 718</b>		<b>289 277</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>230 754</b>	<b>70 911</b>		<b>301 665</b>

**ANNEXE**

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 193				
Instal.techniques matériel outillage indus.	48 899				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 132				
Matériel de transport	192				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 595				
Emballages récupérables et divers	2 900				
TOTAL	69 718				
TOTAL GENERAL	70 911				

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	235 768		16 000		251 768
Réserves :					
Report à nouveau	84 918	112 444		0	197 362
RESULTAT DE L'EXERCICE	112 444	112 444	71 856	0	71 856
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	38 406		87 856	0	126 262

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	21	15 925	21		15 925
TOTAL	21	15 925	21		15 925
TOTAL GENERAL	21	15 925	21		15 925
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 925	21		

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	1 367	1 367	
Autres créances clients	20 408	20 408	
Impôts sur les bénéficiaires	9 148	9 148	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 887	28 887	
Divers état et autres collectivités publiques	20 402	20 402	
Débiteurs divers	1 031	1 031	
Charges constatées d'avance	11 077	11 077	
<b>TOTAL</b>	<b>92 321</b>	<b>92 321</b>	

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	37 265	37 265		
Personnel et comptes rattachés	15 342	15 342		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 887	99 887		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 770	3 770		
Autres impôts taxes et assimilés	2 942	2 942		
Autres dettes	9 866	9 866		
Produits constatés d'avance	33 847	33 847		
<b>TOTAL</b>	<b>202 919</b>	<b>202 919</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 324			

Il figure dans l'état des créances ci dessus 58 984 € de solde de subvention restant à percevoir se répartissant ainsi :

- Subvention de CNC / DICREAM : 3 000 €,
- Subvention du CG 13 : 1 532 €,
- Solde des subventions de la Ville d'Aix en Provence : 1 000 €,
- Subvention CNV : 6 529 €,
- Solde subvention FADT : 8 342 €.

**Variation des fonds propres**

Le résultat 2013, un déficit de 112 444 €, a été affecté pour sa totalité en report à nouveau.

Le résultat 2014, un excédent de 71 856 €, porte les fonds associatifs à 126 262 €.

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	<b>Valeurs</b>	<b>Taux d'amortissement</b>
LOGICIELS	11 168	100,00

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagement	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

**Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks de marchandises s'élèvent à 2 032 € au 31 décembre 2014.

Les stocks de CD s'élèvent à 7 343 €.

**Evaluation des produits et en cours**

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

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

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres dettes	9 692
Total	9 692

Les autres dettes sont composées de :

- provision des honoraires du commissaire aux comptes : 3 700 €,
- solde des honoraires de l'expert comptable : 2 000 €,
- charges à payer sur les activités de 2014 : 3 992 €.

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 077
Total	11 077
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	33 847
Total	33 847

**Subventions d'équipement**

Comme prévoit le règlement n° 99-01, les subventions d'investissements sont inscrites au passif du bilan, dans les fonds associatifs sans droit de reprise.

Il figure dans les comptes au 31 décembre 2014, 251 768 € de subventions se répartissant ainsi :

- \* Subvention équipement de la REGION PACA : 31 884 €,
- \* Subvention équipement de la Ville d'Aix en Provence : 171 000 €,
- \* Subvention équipement du CONSEIL GENERAL 13 : 31 884 €,
- \* Subvention équipement CNV : 17 000 €.

Le renouvellement de ces immobilisations financées par ces subventions incombant à l'association, elles ne feront l'objet d'aucune reprise, ni amortissement.

ANNEXE

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention DRAC	50 000
Subvention REGION PACA	68 000
Subvention REGION PACA Poste ADAC	24 000
Subvention CONSEIL GENERAL 13	64 800
Subvention Ville Aix en Provence	134 620
Subvention CPA	150 000
Subvention DICREAM	12 000
Subvention CNV	9 779
Subvention SACEM	5 000
Subvention FNADT	25 000
<b>Total</b>	<b>543 199</b>

**Rémunération des dirigeants**

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, la rémunération versée au cinq plus haut cadres de l'association s'élève à 89 651 brut pour 2014.

**Valorisation des contributions volontaires**

Depuis le 16 février 2009, la ville d'aix en provence a mis à disposition de l'association un nouveau local dont la valeur locative est estimée à 48 000 € pour l'année.

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Produits exceptionnels</b>		
- Abandon dettes fournisseurs	4 034	77180000
- Différence de règlement	219	77180000
- Régularisation solde salaires	638	77180000
- Remise exceptionnelle URSSAF	4 613	77180000
<b>Total</b>	<b>9 504</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- Différence de règlement	351	67180000
- Régularisation solde de salaires	200	67180000
- Pénalités et amendes	4 319	67120000
- Pertes sur créances clients	68	67140000
- Pertes CNC Noyes 2010	2 250	67180000
- Pertes CG 13	1 984	67180000
<b>Total</b>	<b>9 172</b>	

**ANNEXE**

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

**Transferts de charges**

Nature	Montant
Remboursement maif	929
Aides ASP	39 653
Total	40 582

ANNEXE

**SOMMAIRE**

	page	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	1	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	1	
Informations générales complémentaires	1	
Informations complémentaires (CICE)	2	
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	3	
Etat des amortissements	3	
Tableau de variation des fonds associatifs	4	
Etat des provisions	4	
Etat des échéances des créances et des dettes	5	
Variation des fonds propres	5	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles	5	
Evaluation des immobilisations corporelles	5	
Evaluation des amortissements	6	
Titres immobilisés	6	
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises	6	
Evaluations des produits et en cours	6	NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	6	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	6	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir		NA
Détail des produits à recevoir		NA
Charges à payer	7	
Détail des charges à payer		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

**SOMMAIRE**

	page	
Charges et produits constatés d'avance	7	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	7	

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation des subventions	8	
Rémunération des dirigeants	8	
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires	8	

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels	8	
Transferts de charges	9	
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative



## IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012014	et clos le	31122014	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X

## A IDENTIFICATION

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
ASSOCIATION SECONDE NATURE 27 B RUE DU 11 NOVEMBRE  13100 AIX EN PROVENCE			
SIRET	4 9 9 7 6 0 0 4 9 0 0 0 2 7		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

## REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées  DVT ACTIVITES ARTISTIQUES ET CULTURELLES  Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065)

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

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

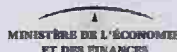
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

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

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) dans la rubrique Recherche de formulaires, numéros d'imprimés 2032 ou 2033, formulaires 2032-NOT ou 2033-NOT

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
Société CISA EXPERTISE 1 Chemin de Faveloun Quartier Celony 13090 AIX EN PROVENCE Tél: 04 42 63 34 69	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: 03/04/2015 Lieu: AIX EN PROVENCE
	Qualité et nom du signataire: ROUTA JULIEN PRESIDENT
Tél:	Signature

**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**





Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
Adresse de l'entreprise 27 B RUE DU 11 NOVEMBRE 13100 AIX EN PROVENCE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 4 9 9 7 6 0 0 4 9 0 0 0 2 7 Néant  \*

				Exercice N clos le, [3 1 1 2 2 0 1 4]		N-1 [3 1 1 2 2 0 1 3]		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement *	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	14 467	12 388	2 079	272	
	Fonds commercial (1)	AH	AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO					
	Constructions	AP	AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	304 424	226 044	78 381	125 811	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	173 099	63 233	109 865	120 490	
Immobilisations en cours	AV	AW						
Avances et acomptes	AX	AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
	Autres participations	CU	CV	229		229	229	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC					
	Autres titres immobilisés	BD	BE					
	Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 367		1 367	1 367		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>493 586</b>	<b>301 665</b>	<b>191 920</b>	<b>248 169</b>			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	9 375		9 375	13 672
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Créances	BX	BY	36 237	15 925	20 312	60 098
Autres créances (3)	BZ	CA	59 468		59 468	199 976		
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE					
	Disponibilités	CF	CG	37 027		37 027	56 277	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	11 077		11 077	7 425	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>153 185</b>	<b>15 925</b>	<b>137 260</b>	<b>337 447</b>			
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>646 771</b>	<b>317 590</b>	<b>329 181</b>	<b>585 616</b>			
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 367	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	251 768	235 768	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )	DG			
	Report à nouveau	DH	(197 362)	(84 918)	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	71 856	(112 444)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	126 262	38 406	
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		216 275	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 265	104 361	
	Dettes fiscales et sociales	DY	121 941	189 207	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	9 866	33 398	
<b>Compte régul.</b>	Produits constatés d'avance (4)	EB	33 847	3 970	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	202 919	547 210		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	329 181	585 616	
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	202 919	547 210		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		212 951		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	32 552	FB	FC	32 552	45 129	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE	FF		
			FG	86 606	FH	FI	86 606	399 796
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	119 158	FK	FL	119 158	444 925	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN		21 368	
	Subventions d'exploitation				FO	543 199	589 620	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	40 603	49 681	
	Autres produits (1) (11)				FQ	7 380	9 913	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	710 339	1 115 507
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	12 852	40 704	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	4 296	(12 672)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	(181)	145	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	217 693	552 473	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	4 772	8 780	
	Salaires et traitements*				FY	214 514	369 880	
	Charges sociales (10)				FZ	75 991	149 579	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	70 911	88 984
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	15 925	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	9 913	19 644	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	626 687	1 217 517
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	83 652	(102 009)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	115	220	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	115	220	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	12 284	13 158	
	Différences négatives de change				GS		15	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	12 284	13 174	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	(12 169)	(12 953)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	71 484	(114 963)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADREATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 474	12 158	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	9 474	12 158	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 102	9 640	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	9 102	9 640	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	372	2 518	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	719 929	1 127 886	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	648 074	1 240 330	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	71 856	(112 444)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
		- Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	40 582	49 576	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	9 913	14 754	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
Cf état annexe		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		9 103		9 475	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS informatique





Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant \* \*

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS informatique

INCORP.	CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
		Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF
			11 467			3 000
CORPORELLES		Terrains		KG	KH	KI
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	KN	KO
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP	KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3 36 540	KS	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	KW	KX
		Matériel de transport *		KY	KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD
		Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
		Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
		Avances et acomptes		LK	LL	LM
		TOTAL III		LN	LO	LP
			465 860			11 663
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
		Autres participations	229	8U	8V	8W
		Autres titres immobilisés		1P	1R	1S
		Prêts et autres immobilisations financières	1 367	1T	1U	1V
		TOTAL IV	1 596	LQ	LR	LS
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	ØH	ØJ	
		478 923			14 663	

INCORP.	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
			par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW	14 467	IX
CORPORELLES		Terrains		IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS	MG	MH	MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK	304 424	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU	MM	MN	121 326	MO
		Matériel de transport		IV	MP	MQ	1 517	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	32 136	MU
		Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW	18 120	MX
		Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB	
	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF		
	TOTAL III		IY	NG	NH	477 523	NI	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW	
		Autres participations		IO	ØX	ØY	229	ØZ
		Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D	
		Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	1 367	2G
		TOTAL IV		I3	NJ	NK	1 596	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	493 586	ØM	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.  
En Euros. Société CISA EXPERTISE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 1 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	11 195	PF	1 193	PG		PH	12 388
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	177 145	QA	48 899	QB		QC	226 044
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	24 988	QE	12 132	QF		QG	37 120
	Matériel de transport	QH	1 059	QI	192	QJ		QK	1 251
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	15 963	QM	5 595	QN		QO	21 558
	Emballages récupérables et divers	QP	405	QR	2 900	QS		QT	3 305
	TOTAL III	QU	219 559	QV	69 718	QW		QX	289 277
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	ØN	230 754	ØP	70 911	ØQ		ØR	301 665

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
TOTAL I													
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL II													
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
Autres immobilisations corporelles	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL IV													
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY				Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

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		
	1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA		IB		IC		ID	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE		IF		IG		IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	02		03		04		05
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières(1)*	06		07		08		09
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	21	6U	15 925	6V	21	6W	15 925
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	21	TY	15 925	TZ	21	UA	15 925	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	21	UB	15 925	UC	21	UD	15 925	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	15 925	UF	21			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	1 367	UV	1 367	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	36 237		36 237					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	9 148		9 148				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	28 887		28 887				
	collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	20 402		20 402				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 031		1 031					
	Charges constatées d'avance		VS	11 077		11 077					
	<b>TOTAUX</b>		VT	108 149	VU	108 149	VV				
RENVois	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	37 265		37 265						
Personnel et comptes rattachés		8C	15 342		15 342						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	99 887		99 887						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 770		3 770					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 942		2 942					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	9 866		9 866						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	33 847		33 847						
<b>TOTAUX</b>		VY	202 919	VZ	202 919						
RENVois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	3 324	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADREXIS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :				
								3 1 1 2 2 0 1 4				
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE		XC			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprise à l'IS)		WG		XD			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW			
	Amendes et pénalités		WJ		4 319		Charges financières (art. 212 bis)*		XZ		4 319	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7				K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)		- imposées au taux de 0 %						I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				- Plus-values nettes à court terme						ZN	
					- Plus-values soumises au régime des fusions						WN	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
						<b>TOTAL I</b>		76 174				
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		- imposées aux taux de 0 %		- imposées aux taux de 19 %		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		- imputées sur les déficits antérieurs	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A						XA	
Mesures d'incitation Abattement sur le bénéfice et exonérations	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY					
	Majoration d'amortissement *						XD					
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5	
	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA	
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)						PC		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères art. 209C		OT		Créance dégagée par le report en arrière du déficit		ZI		9 701		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>		9 701				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI		66 473						
		déficit (II moins I)										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										66 473		
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN		0		XO				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

En Euros.



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	112 277	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	66 473	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	45 804	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	45 804	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice	ZT	4 220	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
<b>Charges à payer</b>			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
<b>à reporter au tableau 2058-A :</b>		↓ ligne WI	↓ ligne WU

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

**CRÉDITS D'IMPÔTS**

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR	Crédit d'impôt famille	JS
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX	Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	01

<b>ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS</b> art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)	XU	<input type="checkbox"/>
---	----	--------------------------

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
 (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.





Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				

CADRI A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)

CADRI B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)

CADRI C autres plus-values taxable à 19 % ⑪

(V) (B) (C)  
(ventilation par taux)

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS informatique



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 16% ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 16%	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 %	Solde des moins-values à 16%
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \***I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)**

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION SECONDE NATURE

Néant  \*

Exercice ouvert le : 01012014

et clos le : 31122014

Durée en nombre de mois 12**I - Production de l'entreprise**

Ventes de marchandises	OA	
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opération faites en commun	OH	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 1	OM	

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

Achats de marchandises (droits de douanes compris)	ON	
Variation de stock (marchandises)	OO	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	
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	OS	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	
Abandons de créances à caractère commercial	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes 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	O9	
TOTAL 2	OJ	

**III - Valeur ajoutée produite**

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

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

