

Expertise
Comptable



Audit
& Conseil

**ASSO IFPEB
16 RUE DE BUDAPEST**

75009 PARIS

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2019**

Comptes approuvés
le 28/09/2020

Vianney FULHARDT
Trésorier

L. HOREZ
02/10/2020

SARL MEDOC EXPERTISE
209 avenue du Général De Gaulle • 33290 BLANQUEFORT

Tél : 05 56 95 34 68 • Fax : 05 56 05 49 61
blanquefort@gcl.tm.fr
www.gclnet.fr

SARL au capital de 15 000€
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la région
Aquitaine
RCS : BORDEAUX 49310479800027

Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

<i>Rapport Sans Observation 1 Signataire</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>11</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>14</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>17</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>18</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>19</i>
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>20</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>21</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>22</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>23</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>24</i>
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	<i>25</i>
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	<i>27</i>
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	<i>28</i>
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	<i>29</i>
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	<i>30</i>
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	<i>31</i>
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	<i>32</i>
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	<i>33</i>
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	<i>34</i>
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	<i>35</i>
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i>	<i>36</i>
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /I</i>	<i>37</i>
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	<i>38</i>

Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément à notre lettre de mission et à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSO IFPEB**, pour l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- **Total du bilan :** 4 624 169 euros
- **Chiffre d'affaires :** 1 403 286 euros
- **Résultat net comptable :** 41 217 euros

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

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

Fait à BLANQUEFORT, le 24/06/2020

Murielle SEGONZAC
Expert-Comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 975	145	1 830	1 830
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	11 579	6 271	5 308	1 100
	Immobilisations en cours	23 839		23 839	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 407		22 407	3 041
	TOTAL (II)	59 801	6 416	53 384	5 971
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	184 294		184 294	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	20 772		20 772	150
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 101 023	8 500	2 092 523	196 716
	Autres créances	194 708		194 708	25 353
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 873 722		1 873 722	182 725
	Charges constatées d'avance	204 767		204 767	
	TOTAL (III)	4 579 285	8 500	4 570 785	404 944
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 639 085	14 916	4 624 169	410 914
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				22 407	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	58 907	8 029
	Résultat de l'exercice	41 217	50 878
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		100 123	58 907
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 740	1 740
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	930 503	43 134
	Dettes fiscales et sociales	484 797	111 820
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 240	546
Produits constatés d'avance (1)		3 100 766	194 768
Total des dettes		4 524 046	352 008
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 624 169	410 914
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		41 216,74	50 877,71
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 522 306	350 268
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

		31/12/2019		31/12/2018	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 403 286	100,00	235 063	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	1 403 286	100,00	235 063	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	106 247	7,57	175 387	74,61
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	206 064	14,68	157 000	66,79
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation	1 715 596	122,26	567 449	241,40
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	250 110	17,82		
	Variation de stock	(184 294)	-13,13		
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	1 037 236	73,91	187 708	79,85
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 150	0,58	2 994	1,27
	Salaires et traitements	384 911	27,43	224 569	95,54
	Charges sociales du personnel	157 094	11,19	92 307	39,27
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 531	0,75	1 183	0,50
	Autres charges	451	0,03	3	
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	1 664 188	118,59	508 765	216,44
	RESULTAT D'EXPLOITATION	51 408	3,66	58 685	24,97
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	181	0,01		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	181	0,01		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières				
CHARGES FINANCIÈRES	RESULTAT FINANCIER	181	0,01		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	51 590	3,68	58 685	24,97
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles	883	0,06		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(883)	-0,06		
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 490	0,68	7 807	3,32
CHARGES FINANCIÈRES	TOTAL DES PRODUITS	1 715 778	122,27	567 449	241,40
	TOTAL DES CHARGES	1 674 561	119,33	516 572	219,76
	RESULTAT DE L'EXERCICE	41 217	2,94	50 878	21,64

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Ecart	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 403 286	100,00	235 063	100,00	1 168 223	-96,98
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	1 403 286	100,00	235 063	100,00	1 168 223	-96,98
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 403 286	100,00	235 063	100,00	1 168 223	-96,98
- Achats stockés approvisionnement	250 110	17,82			250 110	
- Variation des stocks et approvisionnement	(184 294)	-13,13			(184 294)	
- Achats de sous-traitance directe	845 745	60,27	76 987	32,75	768 758	998,56
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	491 725	35,04	158 076	67,25	333 649	211,07
MARGES (Commerciale + Production)	491 725	35,04	158 076	67,25	333 649	211,07
- Achats non stockés (c)	6 658	0,47	3 036	1,29	3 622	119,31
- Autres charges externes (c)	184 833	13,17	107 685	45,81	77 148	71,64
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	300 234	21,40	47 355	20,15	252 879	534,01
+ Subventions d'exploitation	106 247	7,57	175 387	74,61	(69 140)	-39,42
- Impôts, taxes sur rémunérations	7 722	0,55	2 592	1,10	5 130	197,90
- Autres impôts et taxes	428	0,03	402	0,17	26	6,47
- Salaires et traitements	384 911	27,43	224 569	95,54	160 342	71,40
- Charges sociales	157 094	11,19	92 307	39,27	64 786	70,19
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(143 673)	-10,24	(97 129)	-41,32	(46 545)	-47,92
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	206 064	14,68	157 000	66,79	49 064	31,25
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	10 531	0,75	1 183	0,50	9 347	789,86
- Autres charges de gestion courante	451	0,03	3		448	N/S
RESULTAT EXPLOITATION	51 408	3,66	58 685	24,97	(7 276)	-12,40
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	181	0,01			181	N/S
- Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	51 590	3,68	58 685	24,97	(7 095)	-12,09
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	883	0,06			883	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(883)	-0,06			(883)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	9 490	0,68	7 807	3,32	1 683	21,56
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 217	2,94	50 878	21,64	(9 661)	-18,99

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 624 169 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 715 778 euros** et un total **charges** de **1 674 561 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **41 217 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

COVID

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	53 384,16	1,15	5 970,58	1,45	47 413,58	794,12
Concessions brevets et droits similaires	1 830,00	0,04	1 830,00	0,45		
LOGICIELS	145,00		145,00	0,04		
MARQUES, CONCESSIONS, BREVETS	1 830,00	0,04	1 830,00	0,45		
AMORT. CONCESSIONS BREVETS MAR	(145,00)		(145,00)	-0,04		
Autres immobilisations corporelles	5 307,76	0,11	1 100,08	0,27	4 207,68	382,49
MATERIEL INFORMATIQUE	11 579,14	0,25	6 044,80	1,47	5 534,34	91,56
AMORT. MAT. MO. BUREAU MAT. IN	(6 271,38)	-0,14	(4 944,72)	-1,20	(1 326,66)	-36,83
Immobilisations corporelles en cours	23 839,40	0,52			23 839,40	
IMMOS EN COURS	23 839,40	0,52			23 839,40	
Autres immobilisations financières	22 407,00	0,48	3 040,50	0,74	19 366,50	636,95
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	22 407,00	0,48	3 040,50	0,74	19 366,50	636,95
TOTAL III - Actif Circulant NET	4 570 784,75	98,85	404 943,91	98,55	4 165 840,84	N/S
Matières premières, approvisionnements	184 293,58	3,99			184 293,58	
STOCK CONSOMMABLES	184 293,58	3,99			184 293,58	
Avances & acomptes versés sur commandes	20 772,17	0,45	150,00	0,04	20 622,17	N/S
FOURNISSEURS AVANCES VERSEES	20 772,17	0,45	150,00	0,04	20 622,17	N/S
Créances clients et comptes rattachés	2 092 522,91	45,25	196 715,93	47,87	1 895 806,98	963,73
Collectif clients débiteurs	2 020 038,86	45,68	196 715,93	47,87	1 823 322,93	926,88
CLIENTS DOUTEUX	10 200,00	0,22			10 200,00	
FACT A ETABLIR	70 784,05	1,53			70 784,05	
PROV DEPREC FINANC CLIENTS	(8 500,00)	-0,18			(8 500,00)	
Autres créances	194 707,51	4,21	25 352,88	6,17	169 354,63	667,99
AVOIR A RECEVOIR	272,00	0,01			272,00	
MUTUELLE	1 904,78	0,04	254,28	0,06	1 650,50	649,09
ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECEV	6 251,04	0,14			6 251,04	
ADEME N° 1631C0156	27 221,46	0,59			27 221,46	
ADEME N° 1777C0008 BUR.DEMAIN	3 000,00	0,06	17 452,29	4,25	(14 452,29)	-32,81
TVA DEDUCTIBLE S/ IMMOBILISATI	2 288,76	0,05			2 288,76	
TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SE	129 606,30	2,80	4 801,05	1,17	124 805,25	N/S
TVA COLLECTEE A REGULARISER			290,12	0,07	(290,12)	-100,00
TVA S/FACTURES NON PARVENUES	10 643,32	0,23	827,43	0,20	9 815,89	N/S
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	11 274,47	0,24			11 274,47	
TVA / AVOIR A ETABLIR	1 040,00	0,02			1 040,00	
AVANCE C BOREL	500,00	0,01	500,00	0,12		
AVANCE S.GHALEM-TANI	200,00		328,22	0,08	(128,22)	-39,07
AVANCE F.LESSA VIANNA			200,00	0,05	(200,00)	-100,00
AVANCE PASCAL JEAN	500,00	0,01			500,00	
AVANCE JB PAQUIEN	5,38				5,38	
JUSTIFS MANQUANTS NDF CB			270,39	0,07	(270,39)	-100,00
JUSTIFS MANQUANTS NDF FLV			251,00	0,06	(251,00)	-100,00
JUSTIFS MANQUANTS NDF SGT			27,70	0,01	(27,70)	-100,00
JUSTIFS MANQUANTS NDF MD			112,80	0,03	(112,80)	-100,00
JUSTIFS MANQUANTS NDF NM			37,60	0,01	(37,60)	-100,00
Disponibilités	1 873 721,88	40,52	182 725,10	44,47	1 690 996,78	925,43
BPSO BORDEAUX TOURNY	1 873 711,38	40,52	182 714,67	44,47	1 690 996,71	925,43
BPSO COMPTE S/LIVRET	10,50		10,43		0,07	0,67

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Charges constatées d'avance	204 766,70	4,43			204 766,70	
CHARGES CONSTAT	204 766,70	4,43			204 766,70	
TOTAL DU BILAN ACTIF	4 624 168,91	100,00	410 914,49	100,00	4 213 254,42	NS

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	100 123	2,17	58 907	14,34	41 217	69,97
Report à nouveau	58 907	1,27	8 029	1,93	50 878	633,68
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	58 907	1,27	8 029	1,93	50 878	633,68
Résultat de l'exercice	41 217	0,89	50 878	13,38	(9 661)	-18,99
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	4 524 046	97,83	352 008	85,66	4 172 038	N/S
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 740	0,04	1 740	0,42		
ACOMPTE CLIENTS	1 740	0,04	1 740	0,42		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	930 503	20,12	43 134	10,50	887 369	N/S
Collectif fournisseurs créditeurs	866 504	18,74	29 003	7,06	837 500	N/S
FRS NON PARVENUS	63 999	1,38	14 131	3,44	49 868	352,91
Dettes fiscales et sociales	484 797	10,48	111 820	27,21	372 977	333,55
DETTE PROVISIONNEE P/ CONGES	18 153	0,39	12 953	3,15	5 200	40,14
PRIMES A PAYER	32 406	0,70	21 439	5,22	10 967	51,15
URSSAF	14 434	0,31	7 842	1,91	6 592	84,06
RETRAITE MALAKOFF	4 516	0,10	7 069	1,72	(2 553)	-36,11
PREVOYANCE	1 574	0,03	622	0,15	952	153,00
TICKETS RESTAURANT	1 283	0,03	522	0,13	761	145,84
CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE	6 436	0,14	5 671	1,38	765	13,50
ORG SOCIAUX CH A PAYER	2 297	0,05	2 232	0,54	65	2,91
CH.A PAYER SUR PRIMES	26 509	0,57	15 521	3,78	10 988	70,79
P.A.S IR	2 380	0,05			2 380	
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	1 682	0,04	3 719	0,91	(2 037)	-54,77
TVA A DECAISSER	27 707	0,60	6 438	1,57	21 269	330,37
TVA DED REGUL			554	0,13	(554)	-100,00
TVA COLLECTEE 20 %	336 554	7,28	26 836	6,53	309 718	N/S
TVA COLLECTEE A REGULARISER	8 458	0,18			8 458	
CAP S/ AUTRES IMPOTS ET TAXES	407	0,01	402	0,10	5	1,24
Autres dettes	6 240	0,13	546	0,13	5 694	N/S
AVOIR A ETABLIR	6 240	0,13			6 240	
ENCAISSEMENTS			546	0,13	(546)	-100,00
Produits constatés d'avance	3 100 766	67,06	194 768	47,40	2 905 998	N/S
PCA COTISATIONS	3 500	0,08	12 000	2,92	(8 500)	-70,83
PCA CUBE	774	0,02	111 660	27,17	(110 886)	-99,31
PCA CUBE.S			53 068	12,91	(53 068)	-100,00
PCA PRESTATION . ASSIST.			18 040	4,39	(18 040)	-100,00
PCA IIUB	30 652	0,66			30 652	
PCA CUBES CEE	3 065 840	66,30			3 065 840	
TOTAL DU BILAN PASSIF	4 624 169	100,00	410 914	100,00	4 213 254	N/S

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des produits d'exploitation	1 715 596,35	122,26	567 449,16	241,40	1 148 147,19	202,33
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
Production vendue Services FRANCE	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
PARTICIP.MANIFEST.CUBE 18-19 S4	115 060,00	8,20	74 990,00	31,90	40 070,00	53,43
PARTICIP.MANIFEST.CUBE EXO 18-19	750,00	0,05	3 800,00	1,62	(3 050,00)	-40,26
PARTICIP. MANIFEST CUBE 20-21 S5	16 225,64	1,16			16 225,64	
PARTICIP. MANIFEST CUBE EXO 20-21 S5	2 550,00	0,18			2 550,00	
PARTICIP.MANIFEST CUBE S 18-19	53 068,00	3,78	19 732,00	8,39	33 336,00	168,94
PARTICIP.MANIFEST CUBE S EXO 18-19	(300,00)	-0,02	25 600,00	10,89	(25 900,00)	-101,17
PRESTATION CEE CUBES 2019-2020	1 099 037,97	78,33			1 099 037,97	
PARTIC.MANIFEST CUBE 16-18			44 999,60	19,14	(44 999,60)	-100,00
PREST ASSIST.ANIM CONSEIL.S	57 074,77	4,07	37 851,00	16,10	19 223,77	50,79
PRESTAT ASSIS CONSEIL CUBE			10 000,00	4,25	(10 000,00)	-100,00
HUB BAS CARBONE TVA 19-20	33 348,07	2,38			33 348,07	
PRODUITS ANNEXES CUBE TVA 18-19			12 250,00	5,21	(12 250,00)	-100,00
PRODUITS ANNEXES CUBE TVA 20-21	12 332,80	0,88			12 332,80	
REMB OPCA avec TVA	1 795,00	0,13			1 795,00	
REFACT FRAIS DEPL EXO TVA	102,50	0,01			102,50	
REFACT CHARGES CONSTRUCTION 21 TVA	5 514,00	0,39	5 839,94	2,48	(325,94)	-5,58
REFACT CHARGES CONSTRUCTION 21 EXO	6 727,25	0,48			6 727,25	
Montant net du chiffre d'affaires	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
Subventions d'exploitation	106 246,82	7,57	175 386,59	74,61	(69 139,77)	-39,42
SUBVENTIONS ADEME TVA	42 132,08	3,00			42 132,08	
SUBVENTION CUBE EXO 16-18			22 212,68	9,45	(22 212,68)	-100,00
SUB CUBE EXO 18-19			39 000,00	16,59	(39 000,00)	-100,00
SUBVENTION CUBES EXO 18-19			41 000,00	17,44	(41 000,00)	-100,00
AUTRES SUBVENTIONS EXO			8 815,73	3,75	(8 815,73)	-100,00
SUBVENTIONS ADEME ET DIVERS EXO	29 871,46	2,13	23 344,06	9,93	6 527,40	27,96
SUBVENTION ADEME 1710C0002	5 656,12	0,40	13 926,97	5,92	(8 270,85)	-59,39
SUBVENTION BUREAU DEMAIN	21 087,16	1,50	27 087,15	11,52	(5 999,99)	-22,15
SUBVENTION FBE	7 500,00	0,53			7 500,00	
Autres produits d'exploitation	206 063,53	14,68	157 000,03	66,79	49 063,50	31,25
COTISATIONS	205 875,00	14,67	157 000,00	66,79	48 875,00	31,13
PDTS DIV.DE GESTION COURANTE	188,53	0,01	0,03		188,50	N.S
Total des charges d'exploitation	1 664 187,86	118,59	508 764,52	216,44	1 155 423,34	227,10
Achats de matières premières et autres appro.	250 110,16	17,82			250 110,16	
FOURNITURES CONSO	250 110,16	17,82			250 110,16	
Variation de stocks approvisionnements	(184 293,58)	-13,13			(184 293,58)	
VRST CONSOMMABLES	(184 293,58)	-13,13			(184 293,58)	
Autres achats et charges externes	1 037 235,84	73,91	187 708,00	79,85	849 527,84	452,58
PRESTATIONS SERVICE CUBE	70 172,46	5,00	48 010,00	20,42	22 162,46	46,16
PRESTATIONS SERVICE CUBES S	752 572,32	53,63	28 977,00	12,33	723 595,32	N.S
PRESTATIONS DIVERSES	23 000,00	1,64			23 000,00	
ELECTRICITE	32,03				32,03	
FTURES ET PETIT MATERIEL	5 322,96	0,38	1 645,07	0,70	3 677,89	223,57

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
FOURNITURES DE BUREAU	1 302,59	0,09	1 390,56	0,59	(87,97)	-6,33
PRESTATIONS SERVICE	25 765,68	1,84	2 323,03	0,99	23 442,65	N.S.
LOCATIONS PARIS	29 770,03	2,12	7 534,00	3,21	22 236,03	293,14
LOCATION ST MEDARS EN JALLES	2 026,98	0,14	2 448,00	1,04	(421,02)	-17,20
LOCATION DE SALLES	930,00	0,07	11 707,14	4,98	(10 777,14)	-92,06
CHARGES LOCATIVES	417,39	0,03	6 597,59	2,81	(6 180,20)	-93,67
ENTRETIEN REPARATION	591,05	0,04	142,09	0,06	448,96	315,97
MAINTENANCE	879,22	0,06	11,99	0,01	867,23	N.S.
PRIMES D'ASSURANCE	1 045,69	0,07	677,00	0,29	368,69	54,46
ABONNEMENTS ET PERIODIQUES	866,57	0,06	923,55	0,39	(56,98)	-6,17
ACHATS D'OUVRAGES	188,03	0,01	264,22	0,11	(76,19)	-28,84
HONORAIRES	25 500,00	1,82			25 500,00	
HONORAIRES COMPTABILITE	10 900,00	0,78	6 100,00	2,60	4 800,00	78,69
HONORAIRES SOCIAL	3 450,00	0,25	1 606,50	0,68	1 843,50	114,75
AUTRES REMUN.INTERMEDIAIRE	6 000,00	0,43			6 000,00	
PUBLICITE	8 589,87	0,61	1 916,66	0,82	6 673,21	348,17
PUBLICITE CUBE	8 399,60	0,60	22 462,53	9,56	(14 062,93)	-62,61
FOIRES ET EXPOSITIONS	1 475,00	0,11			1 475,00	
CADEAUX POURBOIRES ET DON	54,96		43,51	0,02	11,45	26,33
CADEAUX CUBE	7 553,00	0,54	4 055,00	1,73	3 498,00	86,26
CREATION PAGE S/INTERNET CUBE			4 200,00	1,79	(4 200,00)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	288,00	0,02	48,00	0,02	240,00	500,00
DEPL.MISSIONS.FRANCE	29 064,92	2,07	17 513,37	7,45	11 551,55	65,96
FRAIS RECEPTIONS	4 495,15	0,32	2 248,40	0,96	2 246,75	99,93
AFFRANCHISSEMENTS TIMBRES	977,26	0,07	864,85	0,37	112,41	13,00
TELEPHONE/TELECOPIE / INTERNET	3 811,40	0,27	2 652,50	1,13	1 158,90	43,69
ABNNT TOOLIP	298,67	0,02			298,67	
FORFAIT PARTICIP MOBILE+PC	320,00	0,02	240,00	0,10	80,00	33,33
AUT.FRAIS & COMMIS.BANQUE	805,01	0,06	735,44	0,31	69,57	9,46
COTISATIONS	10 000,00	0,71	10 000,00	4,25		
COTISATIONS DIVERSES	370,00	0,03	370,00	0,16		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 149,60	0,58	2 994,00	1,27	5 155,60	172,20
TAXE APPRENTISSAGE	499,29	0,04	1 093,00	0,46	(593,71)	-54,32
FORMATION CONTINUE	1 575,31	0,11	1 499,00	0,64	76,31	5,09
ACTIONS DE FORMATION	5 647,00	0,40			5 647,00	
TAXE PROFESSIONNELLE	428,00	0,03	402,00	0,17	26,00	6,47
Salaires et traitements	384 910,63	27,43	224 568,88	95,54	160 341,75	71,40
SALAIRES BRUTS BORDEAUX	44 265,87	3,15	57 988,35	24,67	(13 722,48)	-23,66
SALAIRES BRUTS PARIS	297 067,75	21,17	135 887,55	57,81	161 180,20	118,61
IJ SS	(6 251,04)	-0,45	(682,08)	-0,29	(5 568,96)	-816,47
CONGES PAYES	5 199,93	0,37	4 829,06	2,05	370,87	7,68
PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 500,00	0,25			3 500,00	
PRIMES	41 128,12	2,93	26 546,00	11,29	14 582,12	54,93
Charges sociales du personnel	157 093,66	11,19	92 307,23	39,27	64 786,43	70,19
U.R.S.S.A.F.	99 403,52	7,08	58 172,99	24,75	41 230,53	70,88
MUTUELLE	6 607,10	0,47	2 923,91	1,24	3 683,19	125,97
PREVOYANCE	3 952,41	0,28	2 167,93	0,92	1 784,48	82,31
RETRAITE	30 374,19	2,16	16 181,79	6,88	14 192,40	87,71
CH. SOCIAL S/CONGES PAYES	765,44	0,05	2 157,11	0,92	(1 391,67)	-64,52
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	7 373,00	0,53	10 414,00	4,43	(3 041,00)	-29,20
TICKETS RESTAURANT	7 875,50	0,56	3 927,00	1,67	3 948,50	100,33
MEDECINE DU TRAVAIL	742,50	0,05	450,50	0,19	292,00	64,82
CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMP			(4 088,00)	-1,74	4 088,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	2 030,66	0,14	1 183,40	0,50	847,26	71,60
DOTAT.AMORTIS IMMOBILISAT.	2 030,66	0,14	1 183,40	0,50	847,26	71,60
Dotations aux provisions sur actif circulant	8 500,00	0,61			8 500,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
DOT PROV DEPRECIATION DES CREA	8 500,00	0,61			8 500,00	
Autres charges de gestion courante	450,89	0,03	3,01		447,88	N/S
OP DIVERSES GESTION COURANTE	450,89	0,03	3,01		447,88	N/S
Résultat d'exploitation	51 408,49	3,66	58 684,64	24,97	(7 276,15)	-12,40
Total des produits financiers	181,41	0,01	0,07		181,34	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	181,41	0,01	0,07		181,34	N/S
REVENU DE CREANCES DIVERSES	40,22				40,22	
ESCOMPTES OBTENUS	141,12	0,01			141,12	
INT.DES CAT ET C/C	0,07		0,07			
Total des charges financières						
Résultat financier	181,41	0,01	0,07		181,34	N/S
Résultat courant avant impôts	51 589,90	3,68	58 684,71	24,97	(7 094,81)	-12,09
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	883,16	0,06			883,16	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	883,16	0,06			883,16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES NON DED	883,16	0,06			883,16	
Résultat exceptionnel	(883,16)	-0,06			(883,16)	
Impôts sur les bénéfices	9 490,00	0,68	7 807,00	3,32	1 683,00	21,56
IMPOT SUR LES BENEFICES	9 490,00	0,68	7 807,00	3,32	1 683,00	21,56
Résultat de l'exercice	41 216,74	2,94	50 877,71	21,64	(9 660,97)	-18,99

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
Marge commerciale						
Production vendue Services	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
PARTICIP.MANIFEST.CUBE 18-19 S4	115 060,00	8,20	74 990,00	31,90	40 070,00	53,43
PARTICIP.MANIFEST.CUBE EXO 18-19	750,00	0,05	3 800,00	1,62	(3 050,00)	-80,26
PARTICIP.MANIFEST.CUBE 20-21 S5	16 225,64	1,16			16 225,64	
PARTICIP.MANIFEST.CUBE EXO 20-21 S5	2 550,00	0,18			2 550,00	
PARTICIP.MANIFEST.CUBE.S 18-19	53 068,00	3,78	19 732,00	8,39	33 336,00	168,94
PARTICIP.MANIFEST.CUBE.S EXO 18-19	(300,00)	-0,02	25 600,00	10,89	(25 900,00)	-101,17
PRESTATION CBE CUBES 2019-2020	1 099 037,97	78,32			1 099 037,97	
PARTIC.MANIFEST.CUBE 16-18			44 999,60	19,14	(44 999,60)	-100,00
PREST.ASSIST.ANIM.CONSEILS	57 074,77	4,07	37 851,00	16,10	19 223,77	50,79
PRESTAT ASSIS CONSEIL CUBE			10 000,00	4,25	(10 000,00)	-100,00
HUB BAS CARBONE TVA 19-20	33 348,07	2,38			33 348,07	
PRODUITS ANNEXES CUBE TVA 18-19			12 250,00	5,21	(12 250,00)	-100,00
PRODUITS ANNEXES CUBE TVA 20-21	12 332,80	0,88			12 332,80	
REMB OPCA avec TVA	1 795,00	0,13			1 795,00	
REFACT FRAIS DEPL EXO TVA	102,50	0,01			102,50	
REFACT CHARGES CONSTRUCTION 21 TVA	5 514,00	0,39	5 839,94	2,48	(325,94)	-5,58
REFACT CHARGES CONSTRUCTION 21 EXO	6 727,25	0,48			6 727,25	
Production de l'exercice	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
Achats stockés approvisionnement	250 110,16	17,82			250 110,16	
FOURNITURES CONSO	250 110,16	17,82			250 110,16	
Variation de stocks approvisionnements	(184 293,58)	-13,13			(184 293,58)	
Variation de stocks approvisionnements	(184 293,58)	-13,13			(184 293,58)	
Achats de sous-traitance	845 744,78	60,27	76 987,00	32,75	768 757,78	998,56
PRESTATIONS SERVICE CUBE	70 172,46	5,00	48 010,00	20,42	22 162,46	46,16
PRESTATIONS SERVICE CUBES.S	752 572,32	53,63	28 977,00	12,33	723 595,32	N.S.
PRESTATIONS DIVERSES	23 000,00	1,64			23 000,00	
Marge brute de production	491 724,64	35,04	158 075,54	67,25	333 649,10	211,07
Production de l'exercice + Marge commerciale	1 403 286,00	100,00	235 062,54	100,00	1 168 223,46	496,98
Achats non stockés matières et fournitures	6 657,58	0,47	3 035,63	1,29	3 621,95	119,31
ELECTRICITE	32,03				32,03	
FTURES ET PETIT MATERIEL	5 322,96	0,38	1 645,07	0,70	3 677,89	223,57
FOURNITURES DE BUREAU	1 302,59	0,09	1 390,56	0,59	(87,97)	-6,33
Autres charges externes	184 833,48	13,17	107 685,37	45,81	77 148,11	71,64
PRESTATIONS SERVICE	25 765,68	1,84	2 323,03	0,99	23 442,65	N.S.
LOCATIONS PARIS	29 770,03	2,12	7 534,00	3,21	22 236,03	295,14
LOCATION ST MEDARS EN JALLES	2 026,98	0,14	2 448,00	1,04	(421,02)	-17,30
LOCATION DE SALLES	930,00	0,07	11 707,14	4,98	(10 777,14)	-92,06
CHARGES LOCATIVES	417,39	0,03	6 597,59	2,81	(6 180,20)	-93,67
ENTRETIEN REPARATION	591,05	0,04	142,09	0,06	448,96	315,97
MAINTENANCE	879,22	0,06	11,99	0,01	867,23	N.S.
PRIMES D'ASSURANCE	1 045,69	0,07	677,00	0,29	368,69	54,46
ABONNEMENTS ET PERIODIQUES	866,57	0,06	923,55	0,39	(56,98)	-6,17
ACHATS D'OUVRAGES	188,03	0,01	264,22	0,11	(76,19)	-38,84
HONORAIRES	25 500,00	1,82			25 500,00	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
HONORAIRES COMPTABILITE	10 900,00	0,78	6 100,00	2,60	4 800,00	78,69
HONORAIRES SOCIAL	3 450,00	0,25	1 606,50	0,68	1 843,50	114,75
AUTRES REMUN.INTERMEDIAIRE	6 000,00	0,43			6 000,00	
PUBLICITE	8 589,87	0,61	1 916,66	0,82	6 673,21	348,17
PUBLICITE CUBE	8 399,60	0,60	22 462,53	9,56	(14 062,93)	-62,61
FOIRES ET EXPOSITIONS	1 475,00	0,11			1 475,00	
CADEAUX POURBOIRES ET DONS	54,96		43,51	0,02	11,45	26,32
CADEAUX CUBE	7 553,00	0,54	4 055,00	1,73	3 498,00	86,26
CREATION PAGE S/INTERNET CUBE			4 200,00	1,79	(4 200,00)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	288,00	0,02	48,00	0,02	240,00	500,00
DEPL MISSIONS FRANCE	29 064,92	2,07	17 513,37	7,43	11 551,55	63,96
FRAIS RECEPTIONS	4 495,15	0,32	2 248,40	0,96	2 246,75	99,93
AFFRANCHISSEMENTS TIMBRES	977,26	0,07	864,85	0,37	112,41	13,00
TELEPHONE/TELECOPIE / INTERNET	3 811,40	0,27	2 652,50	1,13	1 158,90	43,69
ABNNT TOOLIP	298,67	0,02			298,67	
FORFAIT PARTICIP MOBILE+PC	320,00	0,02	240,00	0,10	80,00	33,33
AUT.FRAIS & COMMIS.BANQUE	805,01	0,06	735,44	0,31	69,57	9,46
COTISATIONS	10 000,00	0,71	10 000,00	4,25		
COTISATIONS DIVERSES	370,00	0,03	370,00	0,16		
Valeur ajoutée produite	300 233,58	21,40	47 354,54	20,15	252 879,04	534,01
Subventions d'exploitation	106 246,82	7,57	175 386,59	74,61	(69 139,77)	-39,42
SUBVENTIONS ADEME TVA	42 132,08	3,06			42 132,08	
SUBVENTION CUBE EXO 16-18			22 212,68	9,45	(22 212,68)	-100,00
SUB CUBE EXO 18-19			39 000,00	16,39	(39 000,00)	-100,00
SUBVENTION CUBES EXO 18-19			41 000,00	17,44	(41 000,00)	-100,00
AUTRES SUBVENTIONS EXO			8 815,73	3,75	(8 815,73)	-100,00
SUBVENTIONS ADEME ET DIVERS EXO	29 871,46	2,13	23 344,06	9,93	6 527,40	27,96
SUBVENTION ADEME 1710C0002	5 656,12	0,40	13 926,97	5,92	(8 270,85)	-59,39
SUBVENTION BUREAU DEMAIN	21 087,16	1,50	27 087,15	11,52	(5 999,99)	-22,15
SUBVENTION FBE	7 500,00	0,53			7 500,00	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations	7 721,60	0,55	2 592,00	1,10	5 129,60	197,90
TAXE APPRENTISSAGE	499,29	0,04	1 093,00	0,46	(593,71)	-54,32
FORMATION CONTINUE	1 575,31	0,11	1 499,00	0,64	76,31	3,09
ACTIONS DE FORMATION	5 647,00	0,40			5 647,00	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	428,00	0,03	402,00	0,17	26,00	6,47
TAXE PROFESSIONNELLE	428,00	0,03	402,00	0,17	26,00	6,47
Salaires et traitements	384 910,63	27,43	224 568,88	95,54	160 341,75	71,40
SALAIRES BRUTS BORDEAUX	44 265,87	3,13	57 988,35	24,67	(13 722,48)	-23,66
SALAIRES BRUTS PARIS	297 067,75	21,17	135 887,55	57,81	161 180,20	118,61
IJ SS	(6 251,04)	-0,45	(682,08)	-0,29	(5 568,96)	-816,47
CONGES PAYES	5 199,93	0,37	4 829,06	2,03	370,87	7,68
PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 500,00	0,25			3 500,00	
PRIMES	41 128,12	2,93	26 546,00	11,29	14 582,12	54,93
Charges sociales	157 093,66	11,19	92 307,23	39,27	64 786,43	70,19
U R S S A F	99 403,52	7,08	58 172,99	24,75	41 230,53	70,88
MUTUELLE	6 607,10	0,47	2 923,91	1,24	3 683,19	125,97
PREVOYANCE	3 952,41	0,28	2 167,93	0,92	1 784,48	82,31
RETRAITE	30 374,19	2,16	16 181,79	6,88	14 192,40	47,71
CH. SOCIAL S/CONGES PAYES	765,44	0,05	2 157,11	0,92	(1 391,67)	-64,52
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	7 373,00	0,53	10 414,00	4,43	(3 041,00)	-29,20
TICKETS RESTAURANT	7 875,50	0,56	3 927,00	1,67	3 948,50	100,55
MEDECINE DU TRAVAIL	742,50	0,05	450,50	0,19	292,00	64,82
CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMP			(4 088,00)	-1,74	4 088,00	100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations	%
Excédent brut d'exploitation	(143 673,49)	-10,24	(97 128,98)	-41,32	(46 544,51)	-47,92
Autres produits d'exploitation	206 063,53	14,68	157 000,03	66,79	49 063,50	31,25
COTISATIONS	205 875,00	14,67	157 000,00	66,79	48 875,00	31,13
POTS DIV.DE GESTION COURANTE	188,53	0,01	0,03		188,50	N/S
Dotations aux amortissements et provisions	10 530,66	0,75	1 183,40	0,30	9 347,26	789,86
DOTAT.AMORTIS IMMOBILISAT	2 030,66	0,14	1 183,40	0,30	847,26	71,60
DOT.PROV.DEPRECIATION DES CREA	8 500,00	0,61			8 500,00	
Autres charges de gestion courante	450,89	0,03	3,01		447,88	N/S
OP DIVERSES GESTION COURANTE	450,89	0,03	3,01		447,88	N/S
Résultat d'exploitation	51 408,49	3,66	58 684,64	24,97	(7 276,15)	-12,40
Produits financiers	181,41	0,01	0,07		181,34	N/S
REVENU DE CREANCES DIVERSES	40,22				40,22	
ESCOMPTES OBTENUS	141,12	0,01			141,12	
INT.DES CAT ET C/C	0,07		0,07			
Résultat courant avant impôts	51 589,90	3,68	58 684,71	24,97	(7 094,81)	-12,09
Charges exceptionnelles	883,16	0,06			883,16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES NON DED	883,16	0,06			883,16	
Résultat exceptionnel	(883,16)	-0,06			(883,16)	
Impôts sur les bénéfices	9 490,00	0,68	7 807,00	3,32	1 683,00	21,56
IMPOT SUR LES BENEFICES	9 490,00	0,68	7 807,00	3,32	1 683,00	21,56
Résultat de l'exercice	41 216,74	2,94	50 877,71	21,64	(9 660,97)	-18,99



Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** et clos le **31122019** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-C B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration **SIE PARIS 16E AUTEUIL
12 RUE GEORGE SAND
75796 PARIS CEDEX 16**
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION **ASSO IFPEB
16 RUE DE BUDAPEST**
Identification du destinataire **75009 PARIS**

651 **327239** **50362469400058**
Insp. IFU N° dossier N° Siret

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ASSOCIATIONS
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

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

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % **13 470** Bénéfice imposable au taux de 28 % **38 120** Bénéfice imposable au taux de 15 % **38 120** (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) Déficit

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables au taux de 0 % Plus-values exonérées art. 238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines ☐ Pôle de compétitivité ☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %)

- 1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
- 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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'annexe n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- 1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-1-1 du CGI)
- 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée.
- 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2) Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : **SARL MEDOC EXPERTISE**

**209 Av du Général de GAULLE
33290 BLANQUEFORT**

05.56.95.34.68

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant

A PARIS

le **23062020**

MOREL LAURENT

PRESIDENT

ASSO IFPEB
31122019

total (a, b)

11

2

1

2

1

ICT

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **ASSO IFPEB**
et Date de clôture de l'exercice **31122019**

J | DIVERS

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

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

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

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

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : ASSO IFPEB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise : 16 RUE DE BUDAPEST		Durée de l'exercice précédent * 12		
Numéro SIRET * 5 0 3 6 2 4 6 9 4 0 0 0 5 8		Néant ☐		
		Exercice N, clos le 31122019		
		N-1 31122018		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
		Frais de développement *	CX	CQ
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
		Fonds commercial (1)	AH	AI
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO
		Constructions	AP	AQ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours		AV	AW	
Avances et acomptes		AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	
	TOTAL (II)	BJ	BK	
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
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI
	TOTAL (III)		CJ	CK
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	
Renvois (1) Dont droit au bail			CP	
Clause de réserve de propriété: *				
Immobilisations				
Stocks :				
Créances :				

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

Désignation de l'entreprise ASSO IFPEB				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)			DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	58 907
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	41 217
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	100 123
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 740
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	930 503
	Dettes fiscales et sociales			DY	484 797
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	6 240
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	3 100 766
TOTAL (IV)			EC	4 524 046	
Ecart de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	4 624 169	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	4 522 306
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	350 268	

Désignation de l'entreprise		ASSO IFPEB		Néant ☐		
		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	FE	FF		
		FG	1 403 286	FH	235 063	
		FJ	1 403 286	FK	235 063	
	Chiffres d'affaires nets*			FL	1 403 286	235 063
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	106 247	175 387
	Reprises sur amortissements et provisions. transfert de charges * (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ	206 064	157 000
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 715 596	567 449
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS		
	Variation de stock (marchandises) *			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	250 110	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(184 294)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	1 037 236	187 708
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	8 150	2 994
	Salaires et traitements *			FY	384 911	224 569
	Charges sociales (10)			FZ	157 094	92 307
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$		GA	2 031	1 183
			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	8 500	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)		GE	451	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 664 188
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	51 408	58 685
opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	181	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	181	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	181	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	51 590	58 685

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise ASSO IFPEB		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	883
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	883
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(883)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	9 490 7 807
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 715 778 567 449
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 674 561 516 572
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	41 217 50 878
RENVIS	(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)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(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	
	charges exceptionnelles non deductibles	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		883	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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