



**C. E. M. L. V.**

Expertise comptable . Conseils

6, passage Abel Leblanc, 75012 Paris

Tél. +33 (0)1 49 83 87 01

7, rue du Bois-de-Paris, 77700 Chessy

Tél. +33 (0)1 64 63 44 10

E-mail : [cemlv@cemlv.com](mailto:cemlv@cemlv.com)

Association Association Française du froid

177 boulevard Malesherbes

75017 PARIS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

# Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<i>Documents de synthèse</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Annexe</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Variation des fonds propres</i>	12
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	13
<i>Charges à payer (détail)</i>	14
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	15
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	16
<i>Produits constatés d'avance</i>	17
<i>Détail des comptes</i>	18
<i>Détail de l' Actif</i>	19
<i>Détail du Passif</i>	21
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	23
<i>Liasse fiscale</i>	26
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	27
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	29
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	30
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	31
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	32
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	33
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	34
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	35
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	36
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	37
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	38
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	39
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	40
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	41
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	42
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	43
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	44
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	45
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	46
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	47

## **Etats financiers au 31/12/2020**

### **Documents de synthèse**

## Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours	158 630		158 630	
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	18 406	18 050	357	629	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>177 036</b>	<b>18 050</b>	<b>158 986</b>	<b>629</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				822
	En-cours de production de biens				12 321
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 982		37 982	59 820
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	80 702	5 829	74 873	25 480	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	5 189	775	4 414	4 368	
<b>DISPONIBILITES</b>	1 659 593		1 659 593	118 136	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	10 378		10 378	5 637
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 793 844</b>	<b>6 604</b>	<b>1 787 240</b>	<b>226 585</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 970 880</b>	<b>24 654</b>	<b>1 946 226</b>	<b>227 214</b>
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

## Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	8 298	8 298
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	111 584	127 137	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>66 408</b>	<b>(15 553)</b>	
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>186 290</b>	<b>119 882</b>	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des autres fonds propres</b>			
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>186 290</b>	<b>119 882</b>
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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	1 882	806
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 043	17 393
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	48 681	37 215
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 650	4 750	
Produits constatés d'avance	1 509 682	47 170	
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 759 936</b>	<b>107 333</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 946 226</b>	<b>227 214</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	66 407,93	(15 553,16)
	(1) Dont à moins d'un an	1 758 055	106 527
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de Résultat

1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Cotisations	71 250	78 980
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	516 069	92 798
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 836	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	158 636	70	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>756 791</b>	<b>171 848</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock	822	
	Autres achats et charges externes	508 848	84 544
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 685	722
	Salaires et traitements	127 489	75 965
	Charges sociales	51 648	22 558
	Dotations aux amortissements et dépréciations	273	273
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
Autres charges	29	16	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>690 793</b>	<b>184 077</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>65 998</b>	<b>(12 229)</b>

# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>65 998</b>	<b>(12 229)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation	832	4
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 004
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>832</b>	<b>1 008</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>832</b>	<b>1 008</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>66 830</b>	<b>(11 221)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		668
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>668</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	422	5 000
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>422</b>	<b>5 000</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(422)</b>	<b>(4 332)</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>757 623</b>	<b>173 524</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>691 215</b>	<b>189 077</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>66 408</b>	<b>(15 553)</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## **Etats financiers au 31/12/2020**

### **Annexe**

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le plan comptable général et au règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 946 226** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **757 623** euros et un total **charges** de **691 215** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **66 408** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
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.

L'application par anticipation du règlement ANC 2018-06 n'a pas eu d'impact sur les méthodes comptables utilisées par l'association. Seules les règles de présentation ont changé.

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 :

* logiciels	1 à 5 ans
* agencements et aménagements divers	8 à 15 ans
* matériel de bureau et informatique	3 ans
* mobilier	2 à 15 ans

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.

### 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.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres			158 630			158 630
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			<b>158 630</b>			<b>158 630</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	5 745					5 745
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 661					12 661
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>18 406</b>					<b>18 406</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>18 406</b>		<b>158 630</b>			<b>177 036</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	5 116	273		5 388
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	12 661			12 661	
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 777</b>	<b>273</b>		<b>18 050</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>17 777</b>	<b>273</b>		<b>18 050</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installat ion				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	6 604			6 604
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>6 604</b>			<b>6 604</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 604</b>			<b>6 604</b>
Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	37 982	37 982	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 136	37 136	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	43 566	43 566	
Charges constatées d'avance	10 378	10 378		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>129 062</b>	<b>129 062</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	198 043	198 043		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	9 822	9 822		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 525	27 525		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 542	7 542		
	Obligations cautionnées	832	832		
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 960	2 960		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 650	1 650		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 509 682	1 509 682			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 758 055</b>	<b>1 758 055</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles	8 298				8 298
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	127 137	(15 553)			111 584
Excédent ou déficit de l'exercice	(15 553)	15 553	66 408		66 408
<b>Situation nette</b>	<b>119 882</b>		<b>66 408</b>		<b>186 290</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>119 882</b>		<b>66 408</b>		<b>186 290</b>

## Charges à payer (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 173	3 900	97 273	N/S
Dettes fiscales et sociales	16 415	7 594	8 821	116,1
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 600	(2 600)	100,0
<b>TOTAL</b>	<b>117 588</b>	<b>14 094</b>	<b>103 494</b>	<b>734,2</b>

## Charges à payer (détail) au 31/12/2020

Libellé	Montant
Factures non parvenues	101 173
Provision Congés Payés	9 601
Provision Charges / Congés Payés	4 004
Prévoyance	2 692
Charges fiscales CP	118
<b>Totalisation</b>	<b>117 588</b>

## Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	10 378	5 637	4 741	84,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	10 378	5 637	4 741	84,09



## Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - Zoom 14/03/20 à 13/03/21	01/01/2021	13/03/2021	28		
CCA - Amen 16-03-20 au 16-03-21	01/01/2021	16/03/2021	12		
CCA - Amen	01/01/2021	15/09/2021	39		
CCA - Pitney bowes	01/01/2021	09/02/2021	52		
CCA - XEROX FINANCIAL SERVICES 12/20 a 0	01/01/2021	28/02/2021	702		
CCA - QUALIS 01/12/2020 au 28/02/2021	01/01/2021	28/02/2021	507		
CCA - XEROX FINANCIAL SERVICES 12/20 a 0	01/01/2021	28/02/2021	24		
CCA - Le cédre adhésion 30/9/20 a 31/3/2	01/01/2021	31/03/2021	215		
CLIM ECO CCA 2020			8 798		
<b>Totalisation</b>			<b>10 378</b>		

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		1 509 682	1 509 682
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			<b>1 509 682</b>

## **Etats financiers au 31/12/2020**

### **Détail des comptes**

## Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>158 986</b>	<i>8,17</i>	<b>629</b>	<i>0,28</i>	<b>158 357</b>	N/S
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>	<b>158 630</b>	<i>8,15</i>			<b>158 630</b>	
232000 Immos incorporelles en cours	158 630	<i>8,15</i>			158 630	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>357</b>	<i>0,02</i>	<b>629</b>	<i>0,28</i>	<b>(273)</b>	<i>-43,32</i>
218100 Aai	5 745	<i>0,30</i>	5 745	<i>2,53</i>		
218300 Matériel informatique	9 644	<i>0,50</i>	9 644	<i>4,24</i>		
218400 Mobilier	3 017	<i>0,16</i>	3 017	<i>1,33</i>		
281810 Amort aai	(5 388)	<i>-0,28</i>	(5 116)	<i>-2,25</i>	(273)	<i>-5,33</i>
281830 Amort matériel informatique	(9 644)	<i>-0,50</i>	(9 644)	<i>-4,24</i>		
281840 Amort mobilier	(3 017)	<i>-0,16</i>	(3 017)	<i>-1,33</i>		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>1 787 240</b>	<i>91,83</i>	<b>226 585</b>	<i>99,72</i>	<b>1 560 654</b>	<i>688,77</i>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>			<b>822</b>	<i>0,36</i>	<b>(822)</b>	<i>-100,00</i>
317000 Stocks fournitures			822	<i>0,36</i>	(822)	<i>-100,00</i>
<b>En-cours de production de biens</b>			<b>12 321</b>	<i>5,42</i>	<b>(12 321)</b>	<i>-100,00</i>
335000 En-cours production			12 321	<i>5,42</i>	(12 321)	<i>-100,00</i>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>37 982</b>	<i>1,95</i>	<b>59 820</b>	<i>26,33</i>	<b>(21 838)</b>	<i>-36,51</i>
041D Collectif clients débiteurs	21 679	<i>1,11</i>	33 230	<i>14,63</i>	(11 551)	<i>-34,76</i>
418100 Factures à établir	16 303	<i>0,84</i>	26 590	<i>11,70</i>	(10 287)	<i>-38,69</i>
<b>Autres créances</b>	<b>74 873</b>	<i>3,85</i>	<b>25 480</b>	<i>11,21</i>	<b>49 393</b>	<i>193,85</i>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	13 718	<i>0,70</i>			13 718	
409800 AAR	2 520	<i>0,13</i>			2 520	
425000 Personnel acomptes & avances			149	<i>0,07</i>	(149)	<i>-100,00</i>
445660 Tva déductible sur abs.	452	<i>0,02</i>	772	<i>0,34</i>	(320)	<i>-41,47</i>
445661 TVA déductible 10%	381	<i>0,02</i>	924	<i>0,41</i>	(543)	<i>-58,79</i>
445662 TVA déductible 20%	15 778	<i>0,81</i>	2 846	<i>1,25</i>	12 931	<i>454,30</i>
445663 TVA déductible 5.5%	825	<i>0,04</i>	2		823	N/S
445670 Crédit tva à reporter	5 442	<i>0,28</i>	273	<i>0,12</i>	5 169	N/S
445860 Taxe s/ca factures non parvenu	14 259	<i>0,73</i>			14 259	
467030 Est	2 466	<i>0,13</i>	2 466	<i>1,09</i>		
467031 Rhône-alpes	21 549	<i>1,11</i>	20 564	<i>9,05</i>	985	<i>4,79</i>
467032 Ouest-atlantique	1 426	<i>0,07</i>	1 426	<i>0,63</i>		
467033 Paca	291	<i>0,01</i>	291	<i>0,13</i>		
467034 Sud-ouest	1 010	<i>0,05</i>	1 010	<i>0,44</i>		
467035 Ile-de-france	15		15	<i>0,01</i>		
467036 Nord-picardie	571	<i>0,03</i>	571	<i>0,25</i>		
496000 Créances dépréciées	(5 829)	<i>-0,30</i>	(5 829)	<i>-2,57</i>		
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>4 414</b>	<i>0,23</i>	<b>4 368</b>	<i>1,92</i>	<b>46</b>	<i>1,05</i>
506000 Obligations	762	<i>0,04</i>	762	<i>0,34</i>		
508115 Capitop monet C crédit agricole	4 380	<i>0,23</i>	4 380	<i>1,93</i>		
508116 CL PARIS LOUVRE	46				46	
590800 Dépréciations des actifs financiers	(775)	<i>-0,04</i>	(775)	<i>-0,34</i>		
<b>Disponibilités</b>	<b>1 659 593</b>	<i>85,27</i>	<b>118 136</b>	<i>51,99</i>	<b>1 541 456</b>	N/S
512125 Sg livret ccs	71 548	<i>3,68</i>	69 800	<i>30,72</i>	1 748	<i>2,50</i>
512145 Sg ccs	2 413	<i>0,12</i>	14 908	<i>6,56</i>	(12 495)	<i>-83,81</i>
512300 Ca compte courant	59 073	<i>3,04</i>	18 804	<i>8,28</i>	40 269	<i>214,15</i>
512303 Ca 65061771608 ICC	31 939	<i>1,64</i>	11 864	<i>5,22</i>	20 075	<i>169,21</i>
512304 CA CLIMECO 65070355994	49 875	<i>2,56</i>			49 875	
512305 CA Csl Asso 65070376517	1 444 256	<i>74,21</i>			1 444 256	
514100 Cne la poste	13		13	<i>0,01</i>		
514144 Ccp livret A 075 9303671 C	402	<i>0,02</i>	402	<i>0,18</i>		
518700 Intérêts courus à recevoir	74				74	

## Détail de l' Actif

	01/01/2020		01/01/2019		Variations	%
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		
580000 Virements internes			2 346	1,03	(2 346)	-100,00
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>10 378</b>	0,53	<b>5 637</b>	2,48	<b>4 741</b>	84,09
486000 Charges constatées d'avance	10 378	0,53	5 637	2,48	4 741	84,09
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>1 946 226</b>	100,00	<b>227 214</b>	100,00	<b>1 719 012</b>	756,56

## Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>186 290</b>	<i>9,57</i>	<b>119 882</b>	<i>52,76</i>	<b>66 408</b>	<i>55,39</i>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>186 290</b>	<i>9,57</i>	<b>119 882</b>	<i>52,76</i>	<b>66 408</b>	<i>55,39</i>
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>	<b>8 298</b>	<i>0,43</i>	<b>8 298</b>	<i>3,65</i>		
106300 Réserves statutaires	7 098	<i>0,36</i>	7 098	<i>3,12</i>		
106310 Dotations statutaires	1 200	<i>0,06</i>	1 200	<i>0,53</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>111 584</b>	<i>5,73</i>	<b>127 137</b>	<i>55,95</i>	<b>(15 553)</b>	<i>-12,23</i>
110000 Report à nouveau	111 584	<i>5,73</i>	127 137	<i>55,95</i>	(15 553)	<i>-12,23</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>66 408</b>	<i>3,41</i>	<b>(15 553)</b>	<i>-6,85</i>	<b>81 961</b>	<i>526,97</i>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 759 936</b>	<i>90,43</i>	<b>107 333</b>	<i>47,24</i>	<b>1 652 604</b>	<i>N/S</i>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>1 882</b>	<i>0,10</i>	<b>806</b>	<i>0,35</i>	<b>1 076</b>	<i>133,58</i>
419100 Usagers créditeurs	1 882	<i>0,10</i>	806	<i>0,35</i>	1 076	<i>133,58</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>198 043</b>	<i>10,18</i>	<b>17 393</b>	<i>7,65</i>	<b>180 650</b>	<i>N/S</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	96 870	<i>4,98</i>	13 493	<i>5,94</i>	83 377	<i>617,93</i>
408100 Fournisseurs fnp	101 173	<i>5,20</i>	3 900	<i>1,72</i>	97 273	<i>N/S</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>48 681</b>	<i>2,50</i>	<b>37 215</b>	<i>16,38</i>	<b>11 466</b>	<i>30,81</i>
421000 Personnel - rémunérations dues	222	<i>0,01</i>			222	
425202 Note de frais			115	<i>0,05</i>	(115)	<i>-100,00</i>
428200 Dettes cp	9 601	<i>0,49</i>	4 635	<i>2,04</i>	4 966	<i>107,15</i>
431000 Sécurité sociale	15 112	<i>0,78</i>	10 617	<i>4,67</i>	4 495	<i>42,34</i>
437000 Mutuelle	527	<i>0,03</i>	1 261	<i>0,56</i>	(735)	<i>-58,25</i>
437200 Chèques déjeuner	255	<i>0,01</i>	79	<i>0,03</i>	176	<i>221,54</i>
437400 Caisse retraite Abelio	4 936	<i>0,25</i>	1 551	<i>0,68</i>	3 385	<i>218,24</i>
438000 Prévoyance	2 692	<i>0,14</i>	781	<i>0,34</i>	1 911	<i>244,58</i>
438200 Charges sociales sur cp	4 004	<i>0,21</i>	2 148	<i>0,95</i>	1 856	<i>86,39</i>
442100 Prélèvement à la source	2 077	<i>0,11</i>	799	<i>0,35</i>	1 278	<i>159,86</i>
445510 Tva a payer			5 260	<i>2,31</i>	(5 260)	<i>-100,00</i>
445712 TVA collectée 20%	4 850	<i>0,25</i>	6 797	<i>2,99</i>	(1 947)	<i>-28,64</i>
445713 TVA collectée 5.5%	128	<i>0,01</i>	2		127	<i>N/S</i>
445714 TVA collectée 2.1%	20		48	<i>0,02</i>	(28)	<i>-57,65</i>
445870 Tva / fae	2 543	<i>0,13</i>	2 740	<i>1,21</i>	(197)	<i>-7,19</i>
446100 Taxe apprentissage à payer	832	<i>0,04</i>			832	
447500 Formation professionnelle cont	765	<i>0,04</i>	351	<i>0,15</i>	413	<i>117,55</i>
448200 Charges fiscales sur cp	118	<i>0,01</i>	30	<i>0,01</i>	88	<i>293,23</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>1 650</b>	<i>0,08</i>	<b>4 750</b>	<i>2,09</i>	<b>(3 100)</b>	<i>-65,27</i>
419800 Avoirs à établir			2 600	<i>1,14</i>	(2 600)	<i>-100,00</i>
467000 Débiteurs et créditeurs divers	150	<i>0,01</i>	650	<i>0,29</i>	(500)	<i>-76,97</i>
467010 Rhône-alpes	1 500	<i>0,08</i>	1 500	<i>0,66</i>		
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>1 509 682</b>	<i>77,57</i>	<b>47 170</b>	<i>20,76</i>	<b>1 462 512</b>	<i>N/S</i>
487000 Produits constatés d'avance	1 509 682	<i>77,57</i>	47 170	<i>20,76</i>	1 462 512	<i>N/S</i>

## Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>Total du passif</b>	<b>1 946 226</b>	<i>100,00</i>	<b>227 214</b>	<i>100,00</i>	<b>1 719 012</b>	<i>756,56</i>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>756 791</b>	<i>100,00</i>	<b>171 848</b>	<i>100,00</i>	<b>584 943</b>	<i>340,38</i>
<b>Cotisations</b>	<b>71 250</b>	<i>9,41</i>	<b>78 980</b>	<i>45,96</i>	<b>(7 730)</b>	<i>-9,79</i>
756000 Cotisations	57 600	<i>7,61</i>	44 435	<i>25,86</i>	13 165	<i>29,63</i>
756100 Dons	13 650	<i>1,80</i>	34 545	<i>20,10</i>	(20 895)	<i>-60,49</i>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>516 069</b>	<i>68,19</i>	<b>92 798</b>	<i>54,00</i>	<b>423 271</b>	<i>456,12</i>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>516 069</b>	<i>68,19</i>	<b>92 798</b>	<i>54,00</i>	<b>423 271</b>	<i>456,12</i>
706102 Ventes revues ue	552	<i>0,07</i>	661	<i>0,38</i>	(109)	<i>-16,54</i>
706103 Ventes revues export			160	<i>0,09</i>	(160)	<i>-100,00</i>
706104 Ventes revues 2.1%	8 757	<i>1,16</i>	9 853	<i>5,73</i>	(1 095)	<i>-11,12</i>
706105 Ventes livres 5.5%			29	<i>0,02</i>	(29)	<i>-100,00</i>
706106 Ventes livres 5.5% CCS	2 300	<i>0,30</i>			2 300	
706130 Ventes journées exo JF			500	<i>0,29</i>	(500)	<i>-100,00</i>
706134 Ventes journées exo ICC2020	2 690	<i>0,36</i>			2 690	
706144 Ventes journées ue ICC2020	9 010	<i>1,19</i>			9 010	
706151 Ventes journées 20% Journées F	5 935	<i>0,78</i>	6 627	<i>3,86</i>	(692)	<i>-10,45</i>
706152 Ventes journées 20% AG			2 404	<i>1,40</i>	(2 404)	<i>-100,00</i>
706153 Ventes journées 20% Région	2 100	<i>0,28</i>	4 925	<i>2,87</i>	(2 825)	<i>-57,36</i>
706154 Ventes journées ICC2020	61 991	<i>8,19</i>			61 991	
706200 Organisations evenements	1 582	<i>0,21</i>			1 582	
706201 Prestations de services			9 600	<i>5,59</i>	(9 600)	<i>-100,00</i>
706502 Ventes ccs journées 20%	6 840	<i>0,90</i>	7 560	<i>4,40</i>	(720)	<i>-9,52</i>
706800 Soutiens RGF et annuaire 20%	23 468	<i>3,10</i>	37 392	<i>21,76</i>	(13 924)	<i>-37,24</i>
706801 Prestations diverses 20%	383	<i>0,05</i>	767	<i>0,45</i>	(383)	<i>-50,00</i>
706803 Prestations CLIMECO 20%	233 545	<i>30,86</i>			233 545	
706804 Prestations CLIMECO 8.5%	169 236	<i>22,36</i>			169 236	
713400 Production stockée	(12 321)	<i>-1,63</i>	12 321	<i>7,17</i>	(24 642)	<i>-200,00</i>
<b>Produits de tiers financeurs</b>						
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>169 472</b>	<i>22,39</i>	<b>70</b>	<i>0,04</i>	<b>169 402</b>	<i>N/S</i>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>10 836</b>	<i>1,43</i>			<b>10 836</b>	
791001 Participation copieur	10 836	<i>1,43</i>			10 836	
<b>Autres produits</b>	<b>158 636</b>	<i>20,96</i>	<b>70</b>	<i>0,04</i>	<b>158 566</b>	<i>N/S</i>
721000 Production immobilisée	158 630	<i>20,96</i>			158 630	
758000 Produits divers de gestion cou	6		70	<i>0,04</i>	(64)	<i>-90,94</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>690 793</b>	<i>91,28</i>	<b>184 077</b>	<i>107,12</i>	<b>506 715</b>	<i>275,27</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>822</b>	<i>0,11</i>			<b>822</b>	
603100 Variation stock matières premi	822	<i>0,11</i>			822	
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>508 848</b>	<i>67,24</i>	<b>84 544</b>	<i>49,20</i>	<b>424 304</b>	<i>501,87</i>
604000 Sous traitance	12 287	<i>1,62</i>	21 685	<i>12,62</i>	(9 398)	<i>-43,34</i>
604100 Sous traitance Clim eco	367 774	<i>48,60</i>			367 774	
604164 Sous traitance ccs	15 000	<i>1,98</i>			15 000	
606320 Fourniture petit équipement	598	<i>0,08</i>	515	<i>0,30</i>	83	<i>16,10</i>
606400 Fournitures bureau	714	<i>0,09</i>	711	<i>0,41</i>	3	<i>0,41</i>
611200 Frais Web/Hebergement	104	<i>0,01</i>			104	
612001 Location matériel téléphonique	252	<i>0,03</i>	1 008	<i>0,59</i>	(756)	<i>-75,00</i>
613000 Locations	12 000	<i>1,59</i>	5 900	<i>3,43</i>	6 100	<i>103,39</i>
613003 Location salles	22 685	<i>3,00</i>	2 100	<i>1,22</i>	20 585	<i>980,22</i>
613501 Pitney mach timbre	475	<i>0,06</i>	517	<i>0,30</i>	(41)	<i>-7,99</i>
613502 Capital plus location ricoh mp	3 360	<i>0,44</i>	3 360	<i>1,96</i>		

## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
613503	Bnp lease location xerox 6605	12 846	1,70	2 831	1,65	10 016	353,81
613504	Xerox VersLink C7025	4 288	0,57	3 818	2,22	470	12,30
613505	Leasecomm	2 860	0,38	1 430	0,83	1 430	100,00
614000	Charges locatives et coprop.	3 600	0,48	600	0,35	3 000	500,00
615100	Entretien locaux			195	0,11	(195)	-100,00
615102	Maintenance copieur	3 494	0,46	3 618	2,11	(124)	-3,42
616000	Assurances	456	0,06	643	0,37	(187)	-29,12
616800	Autres assurances	374	0,05	277	0,16	98	35,29
618300	Documentations techniques	144	0,02			144	
622600	Honoraires	9 606	1,27	9 227	5,37	379	4,11
623000	Publicité	793	0,10			793	
623402	Cadeau clientèle	88	0,01	831	0,48	(743)	-89,41
623800	Pourboires dons courants	8 970	1,19			8 970	
625200	Transports & déplacements	4 812	0,64	5 652	3,29	(841)	-14,87
625500	Frais de déménagement	483	0,06	2 019	1,18	(1 536)	-76,07
625700	Réceptions	14 883	1,97	13 635	7,93	1 248	9,15
626100	Téléphone	2 441	0,32	2 233	1,30	208	9,32
626500	Frais postaux	1 017	0,13	1 604	0,93	(587)	-36,58
627000	Frais bancaires	212	0,03	135	0,08	77	57,45
628100	Concours divers (cotisations..)	682	0,09			682	
628110	Cotisations IFF	1 550	0,20			1 550	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>1 685</b>	<b>0,22</b>	<b>722</b>	<b>0,42</b>	<b>963</b>	<b>133,45</b>
631000	Charges fiscale sur cp	88	0,01	(28)	-0,02	117	413,41
631100	Taxe apprentissage	832	0,11			832	
631200	Taxe formation continue	765	0,10	293	0,17	472	161,06
635150	Cfe			457	0,27	(457)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>		<b>127 489</b>	<b>16,85</b>	<b>75 965</b>	<b>44,21</b>	<b>51 524</b>	<b>67,82</b>
641000	Salaires bruts	112 516	14,87	66 283	38,57	46 233	69,75
641200	Congés payés	4 966	0,66	(716)	-0,42	5 682	793,93
641300	Primes et gratifications	9 819	1,30	1 910	1,11	7 909	414,21
641400	Transports	188	0,02	489	0,28	(301)	-61,54
644100	Indemnité de rupture			8 000	4,66	(8 000)	-100,00
<b>Charges sociales</b>		<b>51 648</b>	<b>6,82</b>	<b>22 558</b>	<b>13,13</b>	<b>29 090</b>	<b>128,95</b>
645100	Urssaf	30 018	3,97	12 372	7,20	17 646	142,62
645200	Mutuelle + prevoyance	3 384	0,45	1 814	1,06	1 570	86,52
645300	Retraite	10 925	1,44	3 556	2,07	7 370	207,26
645400	Pôle emploi	5 138	0,68	2 545	1,48	2 593	101,90
645440	Prévoyance			930	0,54	(930)	-100,00
645800	Médecine du travail	218	0,03	248	0,14	(29)	-11,82
645820	Charges sociales cp	1 856	0,25	255	0,15	1 601	628,32
647100	Tickets restaurants	107	0,01	838	0,49	(731)	-87,19
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>273</b>	<b>0,04</b>	<b>273</b>	<b>0,16</b>		
681120	Dotations amort immo. corporel	273	0,04	273	0,16		
<b>Autres charges</b>		<b>29</b>		<b>16</b>	<b>0,01</b>	<b>13</b>	<b>84,84</b>
658000	Charges diverses de gestion co	29		16	0,01	13	84,84
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>65 998</b>	<b>8,72</b>	<b>(12 229)</b>	<b>-7,12</b>	<b>78 228</b>	<b>639,67</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>832</b>	<b>0,11</b>	<b>1 008</b>	<b>0,59</b>	<b>(176)</b>	<b>-17,50</b>
<b>Produits financiers de participations</b>		<b>832</b>	<b>0,11</b>	<b>4</b>		<b>828</b>	<b>N/S</b>
761000	Autres produits financiers	832	0,11	4		828	N/S

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>Reprises sur provisions &amp; transferts de charges</b>			<b>1 004</b>	<i>0,58</i>	<b>(1 004)</b>	<i>-100,00</i>
786600 Repr.prov. / Financier			1 004	<i>0,58</i>	(1 004)	<i>-100,00</i>
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>		<b>832</b>	<b>1 008</b>	<i>0,59</i>	<b>(176)</b>	<i>-17,50</i>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>66 830</b>	<b>(11 221)</b>	<i>-6,53</i>	<b>78 051</b>	<i>695,56</i>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>668</b>	<i>0,39</i>	<b>(668)</b>	<i>-100,00</i>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>			<b>668</b>	<i>0,39</i>	<b>(668)</b>	<i>-100,00</i>
771800 Autres produits exceptionnels			668	<i>0,39</i>	(668)	<i>-100,00</i>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>422</b>	<b>5 000</b>	<i>2,91</i>	<b>(4 578)</b>	<i>-91,56</i>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>422</b>	<b>5 000</b>	<i>2,91</i>	<b>(4 578)</b>	<i>-91,56</i>
671300 Dons, libéralités			5 000	<i>2,91</i>	(5 000)	<i>-100,00</i>
671800 Charges exceptionnelles		422			422	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(422)</b>	<b>(4 332)</b>	<i>-2,52</i>	<b>3 910</b>	<i>90,25</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>66 408</b>	<b>(15 553)</b>	<i>-9,05</i>	<b>81 961</b>	<i>526,97</i>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

## **Etats financiers au 31/12/2020**

### **Liasse fiscale**

Direction Générale des Finances Publiques

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012020** et clos le **31122020** 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-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :  
 Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

**A IDENTIFICATION**  
**Association Association Française du froid**  
**177 boulevard Maiesherbes**

Identification du destinataire  
**75017 PARIS**  
**651 607323 78428628800047**  
 Insp. IFU N° dossier N° Siret

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

**B ACTIVITÉ**  
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :  
**Association pour l'étude et pr**  
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## RÉGIME 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 RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

**1 Résultat fiscal** Bénéfice imposable au taux de 31 %  Bénéfice imposable au taux de 28 %  Bénéfice imposable au taux de 15 %  Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)   
 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 aux taux de 0 %  Plus-values exonérées art.238 quindecies

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

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif art. 244 quater W  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 %).

**D IMPUTATIONS (cf la notice de la déclaration 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**  
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement   
**2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un 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'imprimé n° 2066

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

**F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES 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-I-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-I-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 ?  OUI Si oui, indication du logiciel utilisé  ComptabiliteExpert

ECF  Nom et adresse du prestataire

**OGA/OMGA**  Viseur conventionné   
 Nom, adresse, téléphone :  
 - Professionnel de l'expertise comptable : CEMLV 7 rue du bois de Paris 0164634410  
 77701 MARNE LA VALLEE CEDEX 04  
 - Conseil :  
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
 N° d'agrément

A Paris, le \_\_\_\_\_ Monsieur Cavalier Président

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent - elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, ainsi que votre sécurité des données.



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

Désignation de l'entreprise **Association Association Française du froid**  
et Date de clôture de l'exercice **31122020**

**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 2020, 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

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>177 boulevard Malesherbes</b>		75017 PARIS						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <b>7 8 4 2 8 6 2 8 8 0 0 0 4 7</b>								
		Exercice N, clos le, <b>31122020</b>						
		N-1 <b>31122019</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
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	158 630		158 630	
		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	18 406	18 050	357	629
		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				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI					
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>177 036</b>	<b>18 050</b>	<b>158 986</b>	<b>629</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			822	
		En cours de production de biens	BN	BO			12 321	
		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	37 982		37 982	59 820
		Autres créances (3)	BZ	CA	80 702	5 829	74 873	25 480
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	5 189	775	4 414	4 368
Disponibilités		CF	CG	1 659 593		1 659 593	118 136	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	10 378		10 378	5 637	
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	<b>1 793 844</b>	<b>6 604</b>	<b>1 787 240</b>	<b>226 585</b>	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	1A	<b>1 970 880</b>	<b>24 654</b>	<b>1 946 226</b>	<b>227 214</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise <b>Association Association Française du froid</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... )	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	8 298	8 298
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH	111 584	127 137
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>66 408</b>	<b>(15 553)</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>186 290</b>	<b>119 882</b>
	<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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 882	806
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	198 043	17 393
	Dettes fiscales et sociales	DY	48 681	37 215
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	1 650	4 750
	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 509 682	47 170
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 759 936</b>	<b>107 333</b>
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>1 946 226</b>	<b>227 214</b>
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 758 055	106 527	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>							Néant <input type="checkbox"/> *		
		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	528 390	FH		FI	528 390	80 477	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	<b>528 390</b>	FK		FL	<b>528 390</b>	<b>80 477</b>	
	Production stockée *					FM	(12 321)	12 321	
	Production immobilisée *					FN	158 630		
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 836		
	Autres produits (1) (11)					FQ	71 256	79 050	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>756 791</b>	<b>171 848</b>
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	822		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	508 848	84 544	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 685	722	
	Salaires et traitements *					FY	127 489	75 965	
	Charges sociales (10)					FZ	51 648	22 558	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	273	273
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	29	16	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>690 793</b>	<b>184 077</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>65 998</b>	<b>(12 229)</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	832	4	
	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		1 004	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>832</b>	<b>1 008</b>
CHARGES FINANCIERES	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			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU			
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>832</b>	<b>1 008</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>66 830</b>	<b>(11 221)</b>	

Désignation de l'entreprise <b>Association Association Française du froid</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	668
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>668</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	422
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>422</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(422)</b>
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	<b>757 623</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>691 215</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>66 408</b>
<b>RENVIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	10 836
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	422		
(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.

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Ajustement tiers	422	
<b>Totalisation</b>	<b>422</b>	

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

CADRE A										IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
CADRE B										IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
INCORP.										INCORP.										par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		par mise en équivalence		valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.										INCORP.										1		2		3		4	
Frais d'établissement et de développement										TOTAL I										CZ		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II										KD		KE		KF	158 630		
Terrains																				KG		KH		KI			
Constructions																				KJ		KK		KL			
Sur sol propre [ Dont Composants L9 ]																				KM		KN		KO			
Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1 ]																				KP		KQ		KR			
Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2 ]																				KS		KT		KU			
Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3 ]																				KV	5 745	KW		KX			
Autres immobilisations corporelles																				KY		KZ		LA			
Installations générales, agencements, aménagements divers *																				LB	12 661	LC		LD			
Matériel de transport *																				LE		LF		LG			
Matériel de bureau et mobilier informatique																				LH		LI		LJ			
Emballages récupérables et divers *																				LK		LL		LM			
Immobilisations corporelles en cours																				LN	18 406	LO		LP			
Avances et acomptes																											
TOTAL III																											
Participations évaluées par mise en équivalence																				8G		8M		8T			
Autres participations																				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés																				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières																				1T		1U		1V			
TOTAL IV																				LQ		LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)																				ØG	18 406	ØH		ØJ	158 630		
Frais d'établissement et de développement										TOTAL I										IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II										IO		LV		LW	158 630	1X	
Terrains																				IP		LX		LY		LZ	
Constructions																				IQ		MA		MB		MC	
Sur sol propre																				IR		MD		ME		MF	
Sur sol d'autrui																				IS		MG		MH		MI	
Inst. gales, agencts et am des constructions																				IT		MJ		MK		ML	
Autres immobilisations corporelles																				IU		MM		MN	5 745	MO	
Inst. gales, agencts, aménagements divers																				IV		MP		MQ		MR	
Matériel de transport																				IW		MS		MT	12 661	MU	
Matériel de bureau et mobilier informatique																				IX		MV		MW		MX	
Emballages récupérables et divers *																				MY		MZ		NA		NB	
Immobilisations corporelles en cours																				NC		ND		NE		NF	
Avances et acomptes																				NY		NG		NH	18 406	NI	
TOTAL III																											
Participations évaluées par mise en équivalence																				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations																				IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés																				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières																				I2		2E		2F		2G	
TOTAL IV																				I3		NJ		NK		2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)																				I4		ØK		ØL	177 036	ØM	

Exercice N clos le : **31 12 2020**

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 Association Française du froid** 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  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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						
<b>10 TO TAUX</b>						

- (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****DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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.

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>										Néant <input type="checkbox"/> *					
<b>CADRE A</b>															
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement			CY			EL			EM			EN			
<b>TOTAL I</b>															
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH			
<b>TOTAL II</b>															
Terrains			PI			PJ			PK			PL			
Constructions			PM			PN			PO			PQ			
			PR			PS			PT			PU			
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV			PW			PX			PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			QA			QB			QC			
Autres immobilisations			QD			QE			QF			QG			
			QH			QI			QJ			QK			
corporelles			QL			QM			QN			QO			
			QP			QR			QS			QT			
<b>TOTAL III</b>			QU			QV			QW			QX			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>			ØN			ØP			ØQ			ØR			
			17 777			273			18 050			18 050			
			17 777			273			18 050			18 050			
<b>CADRE B</b>															
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>															
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 établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						N6	
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						Q8	
Constructions		Sur sol propre		R1	R2	R3	R4	R5	R6					R6	
		Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					S4
Inst. gales, agenc et am des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2						T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						T9	
Autres immob. corporelles		Inst. gales, agenc am divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				U7	
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5					V5
		Mat. bureau et inform mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3					W3
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1						X1	
<b>TOTAL III</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						X8	
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL			NM									NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW			NY										
<b>CADRE C</b>															
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>			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			

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>					Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
<b>Provisions réglementées</b>	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 pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	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		
<b>Provisions pour dépréciation</b>	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
		9U	9V	9W	9X		
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6 604	6Y	6Z	7A	6 604
	<b>TOTAL III</b>	7B	<b>6 604</b>	TY	TZ	UA	<b>6 604</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	<b>6 604</b>	UB	UC	UD	<b>6 604</b>
Dont dotations et reprises {	- d'exploitation		UE	UF			
	- 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 CGI.

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX	37 982	37 982		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	37 136	37 136	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	43 566	43 566		
	Charges constatées d'avance		VS	10 378	10 378		
	<b>TOTAUX</b>			VT	<b>129 062</b>	<b>129 062</b>	VV
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				
CADRE B		ETAT 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 d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	198 043	198 043			
Personnel et comptes rattachés		8C	9 822	9 822			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	27 525	27 525			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	7 542	7 542		
	Obligations cautionnées		VX	832	832		
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 960	2 960		
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	1 650	1 650			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L	1 509 682	1 509 682			
<b>TOTAUX</b>			VY	<b>1 758 055</b>	<b>1 758 055</b>	VZ	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							



Désignation de l'entreprise <b>Association Association Française du froid</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	170 096	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	66 457	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	103 639	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	103 639	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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 A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	13 724	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES 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 A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b> à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

**CONSÉQUENCE 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		

\* 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 : <b>Association Association Française du froid</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	127 137	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
							- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(15 553)		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	<b>TOTAL I</b>	ØF	<b>111 584</b>		Report à nouveau	ZG			111 584				
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		<b>TOTAL II</b>	ZH	<b>111 584</b>				
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )			J7			YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	395 164	21 685				
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) et de copropriété			J8	39 430		XQ	62 115	20 556				
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	9 606	9 227				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )			ES			ST	41 963	33 076				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	<b>508 848</b>	<b>84 544</b>				
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS			9Z	1 685	722				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	<b>1 685</b>	<b>722</b>				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	280 273	19 413				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	68 146	14 011				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) *						ØB	122 335					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%	%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *			XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0			ZR		
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG			
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH			
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ					

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **Association Association Française du froid**

Néant  \*

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
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-value taxable à 19% (1)	
				⑦	⑧	⑨		⑩
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 utilisés	+				
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

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

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

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

( A )

( B )  
(Ventilation par taux)

( C )

\* 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.



Désignation de l'entreprise : **Association Association Française du froid**Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.	
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) ❶ *.	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
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 A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \***

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % (1) ❺		
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 219I 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

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		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 (ligne 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 (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
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.

16

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2059-E 2021

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

Désignation de l'entreprise : <b>Association Association Française du froid</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012020</b> et clos le : <b>31122020</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP		2
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		528 390
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		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		10 836
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>		<b>539 226</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		71 256
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		158 630
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>		<b>229 886</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON		396 372
Variation négative des stocks	OQ		13 143
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		53 709
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		22 685
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		29
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée 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		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>		<b>485 938</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>283 174</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		<b>SA</b>	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	<b>EV</b>	<b>X</b>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	<b>GX</b>		
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>		2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>		
Période de référence	<b>GY</b>		<b>GZ</b>
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			<b>HR</b>