



ASSOCIATION LA SOUPAPE

9 Rue des Champs Elysées

38100 GRENOBLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du : 01/01/2018 au 31/12/2018

SIRET : 50835524500020

ASSOCIATION LA SOUPAPE
 9 Rue des Champs Elysées

38100 GRENOBLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif et Passif</i>	3
----- R E S U L T A T -----	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	6
DETAIL COMPTE	7
<i>Détail de l' Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Détail du compte de résultat</i>	12
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	15
----- A N N E X E -----	18
<i>Règles et méthodes comptables</i>	19
<i>Immobilisations - Amortissements</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	23
<i>Produits à recevoir</i>	24
<i>Charges à payer</i>	25
<i>Charges constatées d'avance</i>	26
----- ETATS FISCAUX -----	27
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	29
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	30
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	31
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	32
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	33
<i>2033C - Détail du cadre III, plus & moins values</i>	34
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	35
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	36

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Etat exprimé en euros

Conformément à notre convention de collaboration nous vous prions de trouver ci-après les états financiers pour l'exercice comptable du **01/01/2018** au **31/12/2018**.

Le bilan et le compte de résultat arrêtés à la date du **31/12/2018**, font apparaître un résultat comptable de **-19 808** euros.

Les renseignements que vous pourrez trouver dans ce dossier sont le reflet de la comptabilité établie à partir des documents et informations que vous nous avez transmis, y compris les stocks et les caisses.

Sous réserve que les informations que vous nous avez fournies soient bien exactes et des éléments dont nous aurions ignoré l'existence, **NOUS CERTIFIONS AVOIR APORTE TOUT LE SOIN NECESSAIRE A L'ELABORATION DE CE DOSSIER**, en application des règles de diligences normales que définissent les textes de notre profession.

Le présent rapport ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Nous espérons que ce dossier vous permettra de tirer un enseignement profitable. Il est bien entendu que nous nous tenons à votre entière disposition pour vous fournir tous renseignements complémentaires qui peuvent vous être nécessaires, tant sur les chiffres que sur l'évolution générale de votre activité.

Veillez agréer l'expression de notre considération distinguée.

Fait à **SEYSSINET PARISSET**

Le 05/04/2019

Expert-comptable

M. Eric TRAORE

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 259	6 259		
	Immobilisations corporelles	131 743	111 550	20 193	32 411
	Immobilisations financières (1)	3 420		3 420	3 420
	Total I	141 422	117 808	23 613	35 831
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production	1 944		1 944	715
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	1 245		1 245	1 758
	Autres créances (3)	12 000		12 000	9 921
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	4 159		4 159	16 223
	Charges constatées d'avance	1 382		1 382	1 323
Total II	20 730		20 730	29 940	
Total général I + II	162 152	117 808	44 344	65 770	

Passif

		31/12/2018	31/12/2017
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	6 694	
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	11 307	18 340
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(19 808)	(7 033)
	Provisions réglementées	16 215	20 446
Total I	14 408	31 753	
	Provisions pour risques et charges	Total II	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	5 932	8 006
	Autres dettes	21 596	23 075
	Produits constatés d'avance	2 407	2 873
	Total III	29 936	34 017
Total général I+II+III	44 344	65 770	

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

2 150

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	85 857	85 042
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	36 080	40 860
	Dons	6 528	6 189
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	326	106
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	20 009	40 760
	Total des produits d'exploitation	148 799	172 957
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	13 810	19 950
	Variation de stock	(1 229)	(96)
	Autres achats et charges externes	45 097	50 050
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 383	1 798
	Rémunération du personnel	86 329	92 150
	Charges sociales	15 083	16 468
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 217	13 157
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	147	33
	Total des charges d'exploitation	172 837	193 510
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(24 037)	(20 553)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2	2
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		13
	2 - RESULTAT FINANCIER	2	(11)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(24 035)	(20 564)
Charges financières	Produits exceptionnels	4 231	13 602
	Charges exceptionnelles	4	71
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 227	13 531
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	153 032	186 561
	TOTAL DES CHARGES	172 841	193 593
	EXCEDENT ou DEFICIT	(19 808)	(7 033)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	39 039	28 600
	Bénévolat	39 039	28 600
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	39 039	28 600
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	39 039	28 600	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	85 857	<i>100,00</i>	85 042	<i>100,00</i>	815	<i>0,96</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	85 857	<i>100,00</i>	85 042	<i>100,00</i>	815	<i>0,96</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	85 857	<i>100,00</i>	85 042	<i>100,00</i>	815	<i>0,96</i>
- Achats stockés approvisionnement	13 810	<i>16,08</i>	19 950	<i>23,46</i>	(6 140)	<i>-30,78</i>
- Variation des stocks et approvisionnement	(1 229)	<i>-1,43</i>	(96)	<i>-0,11</i>	(1 133)	<i>N/S</i>
- Achats de sous-traitance directe	8 745	<i>10,19</i>	4 945	<i>5,81</i>	3 800	<i>76,85</i>
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	64 531	<i>75,16</i>	60 243	<i>70,84</i>	4 287	<i>7,12</i>
MARGES (Commerciale + Production)	64 531	<i>75,16</i>	60 243	<i>70,84</i>	4 287	<i>7,12</i>
- Achats non stockés (c)	9 522	<i>11,09</i>	13 722	<i>16,14</i>	(4 200)	<i>-30,60</i>
- Autres charges externes (c)	26 830	<i>31,25</i>	31 384	<i>36,90</i>	(4 554)	<i>-14,51</i>
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	28 179	<i>32,82</i>	15 138	<i>17,80</i>	13 041	<i>86,15</i>
+ Subventions d'exploitation	36 080	<i>42,02</i>	40 860	<i>48,05</i>	(4 780)	<i>-11,70</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	789	<i>0,92</i>	743	<i>0,87</i>	47	<i>6,31</i>
- Autres impôts et taxes	593	<i>0,69</i>	1 055	<i>1,24</i>	(462)	<i>-43,79</i>
- Salaires et traitements	86 329	<i>100,55</i>	92 150	<i>108,36</i>	(5 821)	<i>-6,32</i>
- Charges sociales	15 083	<i>17,57</i>	16 468	<i>19,36</i>	(1 385)	<i>-8,41</i>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(38 536)	<i>-44,88</i>	(54 418)	<i>-63,99</i>	15 882	<i>29,18</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	6 854	<i>7,98</i>	6 295	<i>7,40</i>	559	<i>8,88</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	20 009	<i>23,31</i>	40 760	<i>47,93</i>	(20 751)	<i>-50,91</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	12 217	<i>14,23</i>	13 157	<i>15,47</i>	(940)	<i>-7,14</i>
- Autres charges de gestion courante	147	<i>0,17</i>	33	<i>0,04</i>	114	<i>344,19</i>
RESULTAT EXPLOITATION	(24 037)	<i>-28,00</i>	(20 553)	<i>-24,17</i>	(3 484)	<i>-16,95</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2		2		0	<i>0,54</i>
- Charges financières			13	<i>0,01</i>	(13)	<i>-100,0</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(24 035)	<i>-27,99</i>	(20 564)	<i>-24,18</i>	(3 471)	<i>-16,88</i>
Produits exceptionnels	4 231	<i>4,93</i>	13 602	<i>15,99</i>	(9 371)	<i>-68,90</i>
- Charges exceptionnelles	4		71	<i>0,08</i>	(67)	<i>-94,36</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 227	<i>4,92</i>	13 531	<i>15,91</i>	(9 305)	<i>-68,76</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(19 808)	<i>-23,07</i>	(7 033)	<i>-8,27</i>	(12 776)	<i>-181,6</i>

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	23 613	<i>53,25</i>	35 831	<i>54,48</i>	(12 217)	<i>-34,10</i>
Concessions brevets et droits similaires						
IMMOB. INCORP (LOGICIELS)	6 259	<i>14,11</i>	6 259	<i>9,52</i>		
AMORT. IMMOB. INCORP.	(6 259)	<i>-14,11</i>	(6 259)	<i>-9,52</i>		
Constructions	16 496	<i>37,20</i>	25 725	<i>39,11</i>	(9 230)	<i>-35,88</i>
A.A.I. CONST SOL AUTRUI	92 299	<i>208,14</i>	92 299	<i>140,33</i>		
AMORT.A.A.I.CONST S/AUTR.	(75 803)	<i>-170,9</i>	(66 573)	<i>-101,2</i>	(9 230)	<i>-13,86</i>
Installations techniques, matériel et outillage	1 051	<i>2,37</i>	1 692	<i>2,57</i>	(641)	<i>-37,88</i>
INST. TECH. MAT. ET OUT.	24 939	<i>56,24</i>	24 939	<i>37,92</i>		
AMORT.INST.TECH.MAT.OUT.	(23 888)	<i>-53,87</i>	(23 247)	<i>-35,35</i>	(641)	<i>-2,76</i>
Autres immobilisations corporelles	2 647	<i>5,97</i>	4 993	<i>7,59</i>	(2 346)	<i>-46,99</i>
AMENAGEMENTS DES LOCAUX	10 472	<i>23,61</i>	10 472	<i>15,92</i>		
MAT. DE BUREAU & INFOR.	2 030	<i>4,58</i>	2 840	<i>4,32</i>	(810)	<i>-28,52</i>
MOBILIER	2 003	<i>4,52</i>	2 003	<i>3,05</i>		
AMORTIS. AMENAG. DES LOCAUX	(7 825)	<i>-17,65</i>	(5 827)	<i>-8,86</i>	(1 998)	<i>-34,28</i>
AMORT.MAT.BUR.INFO.	(2 030)	<i>-4,58</i>	(2 491)	<i>-3,79</i>	461	<i>18,52</i>
AMORT. MOBILIER	(2 003)	<i>-4,52</i>	(2 003)	<i>-3,05</i>		
Autres participations	1 270	<i>2,86</i>	1 270	<i>1,93</i>		
PARTICIPATIONS	1 270	<i>2,86</i>	1 270	<i>1,93</i>		
Autres immobilisations financières	2 150	<i>4,85</i>	2 150	<i>3,27</i>		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 150	<i>4,85</i>	2 150	<i>3,27</i>		
TOTAL III - Actif Circulant NET	20 730	<i>46,75</i>	29 940	<i>45,52</i>	(9 210)	<i>-30,76</i>
Matières premières, approvisionnements	1 944	<i>4,38</i>	715	<i>1,09</i>	1 229	<i>171,82</i>
STOCKS MAT. & FOURN.	1 944	<i>4,38</i>	715	<i>1,09</i>	1 229	<i>171,82</i>
Créances usagers et comptes rattachés	1 245	<i>2,81</i>	1 758	<i>2,67</i>	(513)	<i>-29,19</i>
Collectif clients débiteurs	1 245	<i>2,81</i>	1 540	<i>2,34</i>	(295)	<i>-19,16</i>
CLIENTS FACTURES A ETABLIR			218	<i>0,33</i>	(218)	<i>-100,00</i>
Autres créances	12 000	<i>27,06</i>	9 921	<i>15,08</i>	2 079	<i>20,95</i>
Collectif fournisseurs débiteurs	1 593	<i>3,59</i>	1 332	<i>2,03</i>	261	<i>19,60</i>
ACOMPTE SUR SALAIRES			468	<i>0,71</i>	(468)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION A RECEVOIR	6 120	<i>13,80</i>	3 558	<i>5,41</i>	2 562	<i>72,01</i>
ETAT IMPOT / SOCIETES	4 015	<i>9,05</i>	3 879	<i>5,90</i>	136	<i>3,51</i>
TVA SUR AUTRES BIENS SERV	52	<i>0,12</i>	124	<i>0,19</i>	(72)	<i>-57,87</i>
PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	219	<i>0,49</i>	560	<i>0,85</i>	(341)	<i>-60,86</i>
Disponibilités	4 159	<i>9,38</i>	16 223	<i>24,67</i>	(12 064)	<i>-74,36</i>
REMISES CHEQUES	176	<i>0,40</i>	256	<i>0,39</i>	(80)	<i>-31,12</i>
REMISES CB	40	<i>0,09</i>			40	
REMISES TICKETS RESTAURANTS			267	<i>0,41</i>	(267)	<i>-100,00</i>
CREDIT COOPERATIF	34	<i>0,08</i>	10 992	<i>16,71</i>	(10 958)	<i>-99,69</i>
BNP PARIBAS	3 381	<i>7,62</i>	4 004	<i>6,09</i>	(624)	<i>-15,57</i>
C. COOPERATIF - LIVRET EPIDOR	198	<i>0,45</i>	197	<i>0,30</i>		<i>0,10</i>
BNP PARIBAS LIVRET A	222	<i>0,50</i>	220	<i>0,33</i>	2	<i>0,75</i>
CAISSE	109	<i>0,25</i>	286	<i>0,44</i>	(177)	<i>-61,80</i>
Charges constatées d'avance	1 382	<i>3,12</i>	1 323	<i>2,01</i>	60	<i>4,51</i>
CHARGES CONSTATEES D'AV.	1 382	<i>3,12</i>	1 323	<i>2,01</i>	60	<i>4,51</i>

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	44 344	100,00	65 770	100,00	(21 427)	-32,58

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	14 408	<i>32,49</i>	31 753	<i>48,28</i>	(17 346)	<i>-54,63</i>
Total des fonds propres	(8 501)	<i>-19,17</i>	11 307	<i>17,19</i>	(19 808)	<i>-175,18</i>
Report à nouveau	11 307	<i>25,50</i>	18 340	<i>27,88</i>	(7 033)	<i>-38,35</i>
REPORT A NOUVEAU	18 340	<i>41,36</i>	18 340	<i>27,88</i>		
REPORT A NOUVEAU (DEB.)	(7 033)	<i>-15,86</i>			(7 033)	
Résultat	(19 808)	<i>-44,67</i>	(7 033)	<i>-10,69</i>	(12 776)	<i>-181,67</i>
Total des autres fonds associatifs	22 909	<i>51,66</i>	20 446	<i>31,09</i>	2 463	<i>12,05</i>
Fonds associatif avec droit - Apports	6 694	<i>15,10</i>			6 694	
FDS ASSOC. AVEC DROIT DE REPRI	6 694	<i>15,10</i>			6 694	
Subventions investissement	16 215	<i>36,57</i>	20 446	<i>31,09</i>	(4 231)	<i>-20,69</i>
SUBV VINCI	30 000	<i>67,65</i>	30 000	<i>45,61</i>		
SUBV. INV. CGI	1 507	<i>3,40</i>	2 500	<i>3,80</i>	(993)	<i>-39,71</i>
SUBV GRENOBLE			10 000	<i>15,20</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
SUBV N. HULOT			1 000	<i>1,52</i>	(1 000)	<i>-100,00</i>
SUBV RRA	50 000	<i>112,76</i>	50 000	<i>76,02</i>		
SUBVENTION INVEST METRO			5 000	<i>7,60</i>	(5 000)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION INVEST CAF	4 000	<i>9,02</i>	4 000	<i>6,08</i>		
SUBVENTION INVEST KLESIA	3 000	<i>6,77</i>	3 000	<i>4,56</i>		
SUBV INV DEPUTE ISERE M. DESTO	3 000	<i>6,77</i>	3 000	<i>4,56</i>		
SUBV. INV. AG2R	2 000	<i>4,51</i>	2 000	<i>3,04</i>		
SUBV. INVEST. VINCI	(23 688)	<i>-53,42</i>	(20 688)	<i>-31,45</i>	(3 000)	<i>-14,50</i>
SUBV. CGI	(1 507)	<i>-3,40</i>	(2 105)	<i>-3,20</i>	597	<i>28,38</i>
SUBV. INVEST. GRENOBLE			(15 417)	<i>-23,44</i>	15 417	<i>100,00</i>
SUBV INVEST. N. HULOT			(1 542)	<i>-2,34</i>	1 542	<i>100,00</i>
SUBV. INVEST. RRA	(43 542)	<i>-98,19</i>	(38 542)	<i>-58,60</i>	(5 000)	<i>-12,97</i>
SUBVENTION INVEST METRO			(5 106)	<i>-7,76</i>	5 106	<i>100,00</i>
SUBVENTION CAF	(2 741)	<i>-6,18</i>	(2 141)	<i>-3,25</i>	(600)	<i>-28,03</i>
SUBV. KLESIA	(1 664)	<i>-3,75</i>	(1 364)	<i>-2,07</i>	(300)	<i>-21,99</i>
SUBV. INVEST. M DEST OT	(2 463)	<i>-5,56</i>	(1 863)	<i>-2,83</i>	(600)	<i>-32,20</i>
SUBV. INVEST. AG2R	(1 688)	<i>-3,81</i>	(1 288)	<i>-1,96</i>	(400)	<i>-31,06</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	29 936	<i>67,51</i>	34 017	<i>51,72</i>	(4 081)	<i>-12,00</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			64	<i>0,10</i>	(64)	<i>-100,00</i>
ECHEANCIER BOUYGUES 24 MOIS			64	<i>0,10</i>	(64)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 932	<i>13,38</i>	8 006	<i>12,17</i>	(2 073)	<i>-25,90</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	3 610	<i>8,14</i>	4 107	<i>6,24</i>	(496)	<i>-12,08</i>
FOURN FACT NON PARVENUES	2 322	<i>5,24</i>	3 899	<i>5,93</i>	(1 577)	<i>-40,45</i>
Dettes fiscales et sociales	21 581	<i>48,67</i>	23 075	<i>35,08</i>	(1 494)	<i>-6,47</i>
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	5 160	<i>11,64</i>	5 758	<i>8,75</i>	(598)	<i>-10,38</i>
PERS. PROV. CONGES A PAYER	3 753	<i>8,46</i>	3 651	<i>5,55</i>	102	<i>2,79</i>
URSSAF	6 447	<i>14,54</i>	7 189	<i>10,93</i>	(743)	<i>-10,33</i>
RETRAITE ET PREVOYANCE	2 374	<i>5,35</i>	2 490	<i>3,79</i>	(116)	<i>-4,65</i>
FORMATION CONTINUE	527	<i>1,19</i>	664	<i>1,01</i>	(137)	<i>-20,62</i>
TAXE D'APPRENTISSAGE	433	<i>0,98</i>	359	<i>0,55</i>	74	<i>20,49</i>
PREVOYANCE CHORUM	110	<i>0,25</i>	99	<i>0,15</i>	11	<i>10,68</i>
MUTUELLES GENERALI	21	<i>0,05</i>	152	<i>0,23</i>	(131)	<i>-86,48</i>
ORG. SOC. CH. A PAYER	1 028	<i>2,32</i>	1 157	<i>1,76</i>	(129)	<i>-11,13</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
TVA A DECAISSER	1 543	3,48	1 387	2,11	156	11,25
TVA COLLECTEE 20%	160	0,36	167	0,25	(6)	-3,71
TVA COLLECTEE 10 %	24	0,05			24	
Autres dettes	15	0,03			15	
PASCALE YVETOT	15	0,03			15	
Produits constatés d'avance	2 407	5,43	2 873	4,37	(465)	-16,20
PRODUITS CONSTATES D'AV.	2 407	5,43	2 873	4,37	(465)	-16,20
Total du passif	44 344	100,00	65 770	100,00	(21 427)	-32,58

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	148 799	<i>100,00</i>	172 957	<i>100,00</i>	(24 157)	-13,97
Prestations de services	85 857	<i>57,70</i>	85 042	<i>49,17</i>	815	<i>0,96</i>
706111 PRESTATIONS CUISINE TVA 10%	55 572	<i>37,35</i>	58 717	<i>33,95</i>	(3 145)	<i>-5,36</i>
706222 PRESTATIONS ANIMATION TVA 20%	19 118	<i>12,85</i>	16 171	<i>9,35</i>	2 947	<i>18,22</i>
706333 PRESTATIONS BAR TVA 10%	11 167	<i>7,50</i>	10 154	<i>5,87</i>	1 013	<i>9,97</i>
Subventions d'exploitation	36 080	<i>24,25</i>	40 860	<i>23,62</i>	(4 780)	-11,70
7400000 SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	560	<i>0,38</i>			560	
740120 SUBVENTION MAIRIE	8 620	<i>5,79</i>	9 000	<i>5,20</i>	(380)	<i>-4,22</i>
7401610 ETAT CGET	2 000	<i>1,34</i>	2 000	<i>1,16</i>		
7403000 SUBV CONSEIL GENERAL	5 000	<i>3,36</i>	6 000	<i>3,47</i>	(1 000)	<i>-16,67</i>
7404000 SUBV CAF	17 400	<i>11,69</i>	11 860	<i>6,86</i>	5 540	<i>46,71</i>
7408000 METRO	2 500	<i>1,68</i>	12 000	<i>6,94</i>	(9 500)	<i>-79,17</i>
Dons	6 528	<i>4,39</i>	6 189	<i>3,58</i>	339	<i>5,47</i>
7581000 ADHESIONS	6 528	<i>4,39</i>	6 189	<i>3,58</i>	339	<i>5,47</i>
Autres produits de gestion courante	326	<i>0,22</i>	106	<i>0,06</i>	220	<i>206,87</i>
7580000 PROD. DIV. GEST. COURANTE	326	<i>0,22</i>	14	<i>0,01</i>	312	<i>N/S</i>
758400 DONS			92	<i>0,05</i>	(92)	<i>-100,00</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	20 009	<i>13,45</i>	40 760	<i>23,57</i>	(20 751)	-50,91
7910000 TRANSFERT CHGES EXPLOITATION	844	<i>0,57</i>	1 100	<i>0,64</i>	(256)	<i>-23,27</i>
791410 AIDES CONTRATS CIVIQUES			1 667	<i>0,96</i>	(1 667)	<i>-100,00</i>
791420 AIDES CONTRATS AIDES	19 165	<i>12,88</i>	37 993	<i>21,97</i>	(18 828)	<i>-49,56</i>
Total des charges de fonctionnement	172 837	<i>116,15</i>	193 510	<i>111,88</i>	(20 673)	-10,68
Achats	13 810	<i>9,28</i>	19 950	<i>11,53</i>	(6 140)	-30,78
6010000 ACHATS MAT. & FOURN.	13 810	<i>9,28</i>	19 950	<i>11,53</i>	(6 140)	<i>-30,78</i>
Variation de stock	(1 229)	<i>-0,83</i>	(96)	<i>-0,06</i>	(1 133)	<i>N/S</i>
6031000 VAR. STOCK MAT. IERES	(1 229)	<i>-0,83</i>	(96)	<i>-0,06</i>	(1 133)	<i>N/S</i>
Autres achats et charges externes	45 097	<i>30,31</i>	50 050	<i>28,94</i>	(4 954)	-9,90
6040000 SOUS-TRAITANCE	8 745	<i>5,88</i>	4 945	<i>2,86</i>	3 800	<i>76,85</i>
6061000 FNS EAU ELECT. GAZ	3 829	<i>2,57</i>	4 590	<i>2,65</i>	(760)	<i>-16,56</i>
606101 CARBURANT	10	<i>0,01</i>	40	<i>0,02</i>	(30)	<i>-75,00</i>
6063000 FNS ENTR.& PETIT EQUIP.	2 562	<i>1,72</i>	4 700	<i>2,72</i>	(2 137)	<i>-45,48</i>
606310 MATERIEL ANIMATION	1 616	<i>1,09</i>	1 753	<i>1,01</i>	(137)	<i>-7,81</i>
6064000 FNS ADMINISTRATIVES	1 504	<i>1,01</i>	2 639	<i>1,53</i>	(1 135)	<i>-43,01</i>
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	13 023	<i>8,75</i>	13 039	<i>7,54</i>	(16)	<i>-0,12</i>
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	519	<i>0,35</i>	191	<i>0,11</i>	328	<i>171,94</i>
613510 LOCAT VEHICULES OCCASIONNELLES	195	<i>0,13</i>	381	<i>0,22</i>	(185)	<i>-48,68</i>
6140000 CHARGES LOCATIVES	340	<i>0,23</i>	425	<i>0,25</i>	(85)	<i>-20,00</i>
615200 ENTR ET REP GENERAL ET LOCAUX	78	<i>0,05</i>	99	<i>0,06</i>	(22)	<i>-21,72</i>
615500 TELESURVEILLANCE	503	<i>0,34</i>	514	<i>0,30</i>	(11)	<i>-2,19</i>
6155100 ENT. REP. MAT. OUT.			340	<i>0,20</i>	(340)	<i>-100,00</i>
6156100 MAINTENANCE	1 085	<i>0,73</i>	905	<i>0,52</i>	180	<i>19,93</i>
6160000 PRIMES D'ASSURANCES	776	<i>0,52</i>	776	<i>0,45</i>		
6181000 DOCUMENTATION	164	<i>0,11</i>	292	<i>0,17</i>	(127)	<i>-43,59</i>
6185000 FRAIS COL. SEM. FORMAT.			2 083	<i>1,20</i>	(2 083)	<i>-100,00</i>
6226000 HONORAIRES	4 528	<i>3,04</i>	5 608	<i>3,24</i>	(1 080)	<i>-19,26</i>
622650 HONORAIRES DIVERS	216	<i>0,15</i>	180	<i>0,10</i>	36	<i>20,24</i>
6231000 PUBLICITE ANNONCES	1 987	<i>1,34</i>	1 668	<i>0,96</i>	318	<i>19,08</i>
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE			31	<i>0,02</i>	(31)	<i>-100,00</i>
6256000 MISSIONS VOYAGES DEPL.	601	<i>0,40</i>	2 357	<i>1,36</i>	(1 756)	<i>-74,50</i>
6257000 RECEPTIONS	30	<i>0,02</i>	273	<i>0,16</i>	(242)	<i>-88,96</i>
6261000 FRAIS TELEPHONE- INTERNET	1 534	<i>1,03</i>	1 240	<i>0,72</i>	294	<i>23,70</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
6262000	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	119	0,08	208	0,12	(89)	-42,92
6270000	SERVICES BANCAIRES	714	0,48	463	0,27	251	54,16
627200	FRAIS SUR TITRES RESTAURANT	152	0,10	79	0,05	73	92,87
6281000	COTISATIONS	265	0,18	232	0,13	33	14,43
Impôts, taxes, versements assimilés		1 383	0,93	1 798	1,04	(415)	-23,09
6312000	TAXE D'APPRENTISSAGE	262	0,18	188	0,11	74	39,08
6333000	FORMATION CONTINUE	527	0,35	554	0,32	(27)	-4,83
635110	CONTR FONCIERE ENTREPRISE	543	0,36	1 005	0,58	(462)	-45,97
6351300	AUTRES IMPOTS LOCAUX	50	0,03	50	0,03		
Rémunération du personnel		86 329	58,02	92 150	53,28	(5 821)	-6,32
6411000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	85 188	57,25	92 525	53,50	(7 337)	-7,93
6412000	CONGES PAYES	102	0,07	(1 258)	-0,73	1 360	108,09
641400	AVANTAGES EN NATURE	893	0,60	884	0,51	9	1,05
641410	INDEMNITE DE RUPTURE	147	0,10			147	
Charges sociales		15 083	10,14	16 468	9,52	(1 385)	-8,41
6451000	COT. URSSAF	7 271	4,89	7 106	4,11	165	2,33
6453100	COT. RETRAITE & PREVOYANCE	5 639	3,79	6 049	3,50	(410)	-6,78
6454000	COT. ASSEDIC	3 616	2,43	3 911	2,26	(296)	-7,56
645500	MUTUELLES SALAIRES	619	0,42	668	0,39	(50)	-7,40
6458000	CHARGES SOC. / CP	(129)	-0,09	91	0,05	(219)	-242,24
6475000	MEDECINE DU TRAV. & PHARM	441	0,30	340	0,20	101	29,67
648000	INDEMNITES STAGIAIRES	1 496	1,01	2 182	1,26	(686)	-31,43
6487000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	145	0,10			145	
649100	CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE	(4 015)	-2,70	(3 879)	-2,24	(136)	-3,51
Dotation aux amortissements		12 217	8,21	13 157	7,61	(940)	-7,14
6811000	DOT. AMORT. / IMMOB.	12 217	8,21	13 157	7,61	(940)	-7,14
Autres charges		147	0,10	33	0,02	114	344,19
6516000	DROIT D'AUTEUR	142	0,10			142	
658000	CHARGES DE GESTION COURANTE	4				4	
6580000	CHARGES DIV. GEST. COUR.			33	0,02	(33)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(24 037)	-16,15	(20 553)	-11,88	(3 484)	-16,95
RESULTAT FINANCIER		2		(11)	-0,01	13	117,32
Intérêts et produits financiers		2		2			0,54
7640000	INTERETS	2		2			0,54
Intérêts et charges financières				13	0,01	(13)	-100,00
6611000	INTERETS DES EMPRUNTS			13	0,01	(13)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(24 035)	-16,15	(20 564)	-11,89	(3 471)	-16,88
Produits exceptionnels		4 231	2,84	13 602	7,86	(9 371)	-68,90
7770000	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I	4 231	2,84	13 602	7,86	(9 371)	-68,90
Charges exceptionnelles		4		71	0,04	(67)	-94,36
671200	AMENDES ET PENALITES NON DEDUC	4				4	
671800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			71	0,04	(71)	-100,00
Résultat exceptionnel		4 227	2,84	13 531	7,82	(9 305)	-68,76
TOTAL DES PRODUITS		153 032	102,84	186 561	107,87	(33 529)	-17,97

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES	172 841	<i>116,16</i>	193 593	<i>111,93</i>	(20 753)	<i>-10,72</i>
Résultat	(19 808)	<i>-13,31</i>	(7 033)	<i>-4,07</i>	(12 776)	<i>-181,67</i>
Contribution en nature - Produits	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>
Bénévolat	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>
870000 BENEVOLAT	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>
Contribution en nature - Charges	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>
Personnel bénévole	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>
864000 PERSONNEL BENEVOLE	39 039	<i>26,24</i>	28 600	<i>16,54</i>	10 439	<i>36,50</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	85 856,53	<i>100,00</i>	85 041,66	<i>100,00</i>	814,87	<i>0,96</i>
Marge commerciale						
Production vendue Services	85 856,53	<i>100,00</i>	85 041,66	<i>100,00</i>	814,87	<i>0,96</i>
PRESTATIONS CUISINE TVA 10%	55 571,63	<i>64,73</i>	58 716,53	<i>69,04</i>	(3 144,90)	<i>-5,36</i>
PRESTATIONS ANIMATION TVA 20%	19 117,80	<i>22,27</i>	16 170,74	<i>19,02</i>	2 947,06	<i>18,22</i>
PRESTATIONS BAR TVA 10%	11 167,10	<i>13,01</i>	10 154,39	<i>11,94</i>	1 012,71	<i>9,97</i>
Production de l'exercice	85 856,53	<i>100,00</i>	85 041,66	<i>100,00</i>	814,87	<i>0,96</i>
Achats stockés approvisionnement	13 809,86	<i>16,08</i>	19 949,50	<i>23,46</i>	(6 139,64)	<i>-30,78</i>
ACHATS MAT. & FOURN.	13 809,86	<i>16,08</i>	19 949,50	<i>23,46</i>	(6 139,64)	<i>-30,78</i>
Variation de stocks approvisionnements	(1 228,85)	<i>-1,43</i>	(96,18)	<i>-0,11</i>	(1 132,67)	<i>N/S</i>
Variation de stocks approvisionnements	(1 228,85)	<i>-1,43</i>	(96,18)	<i>-0,11</i>	(1 132,67)	<i>N/S</i>
Achats de sous-traitance	8 745,00	<i>10,19</i>	4 944,93	<i>5,81</i>	3 800,07	<i>76,85</i>
SOUS-TRAITANCE	8 745,00	<i>10,19</i>	4 944,93	<i>5,81</i>	3 800,07	<i>76,85</i>
Marge brute de production	64 530,52	<i>75,16</i>	60 243,41	<i>70,84</i>	4 287,11	<i>7,12</i>
Production de l'exercice + Marge commerciale	85 856,53	<i>100,00</i>	85 041,66	<i>100,00</i>	814,87	<i>0,96</i>
Achats non stockés matières et fournitures	9 522,23	<i>11,09</i>	13 721,78	<i>16,14</i>	(4 199,55)	<i>-30,60</i>
FNS EAU ELECT. GAZ	3 829,45	<i>4,46</i>	4 589,57	<i>5,40</i>	(760,12)	<i>-16,56</i>
CARBURANT	10,00	<i>0,01</i>	40,00	<i>0,05</i>	(30,00)	<i>-75,00</i>
FNS ENTR.& PETIT EQUIP.	2 562,34	<i>2,98</i>	4 699,67	<i>5,53</i>	(2 137,33)	<i>-45,48</i>
MATERIEL ANIMATION	1 616,43	<i>1,88</i>	1 753,41	<i>2,06</i>	(136,98)	<i>-7,81</i>
FNS ADMINISTRATIVES	1 504,01	<i>1,75</i>	2 639,13	<i>3,10</i>	(1 135,12)	<i>-43,01</i>
Autres charges externes	26 829,57	<i>31,25</i>	31 383,73	<i>36,90</i>	(4 554,16)	<i>-14,51</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	13 022,82	<i>15,17</i>	13 039,03	<i>15,33</i>	(16,21)	<i>-0,12</i>
LOCATIONS MOBILIERES	518,86	<i>0,60</i>	190,80	<i>0,22</i>	328,06	<i>171,94</i>
LOCAT VEHICULES OCCASIONNELLES	195,26	<i>0,23</i>	380,50	<i>0,45</i>	(185,24)	<i>-48,68</i>
CHARGES LOCATIVES	340,00	<i>0,40</i>	425,00	<i>0,50</i>	(85,00)	<i>-20,00</i>
ENTR ET REP GENERAL ET LOCAUX	77,50	<i>0,09</i>	99,00	<i>0,12</i>	(21,50)	<i>-21,72</i>
TELESURVEILLANCE	502,64	<i>0,59</i>	513,91	<i>0,60</i>	(11,27)	<i>-2,19</i>
ENT. REP. MAT. OUT.			340,43	<i>0,40</i>	(340,43)	<i>-100,00</i>
MAINTENANCE	1 085,13	<i>1,26</i>	904,81	<i>1,06</i>	180,32	<i>19,93</i>
PRIMES D'ASSURANCES	776,04	<i>0,90</i>	776,04	<i>0,91</i>		
DOCUMENTATION	164,49	<i>0,19</i>	291,62	<i>0,34</i>	(127,13)	<i>-43,59</i>
FRAIS COL. SEM. FORMAT.			2 083,33	<i>2,45</i>	(2 083,33)	<i>-100,00</i>
HONORAIRES	4 528,00	<i>5,27</i>	5 608,00	<i>6,59</i>	(1 080,00)	<i>-19,26</i>
HONORAIRES DIVERS	216,44	<i>0,25</i>	180,00	<i>0,21</i>	36,44	<i>20,24</i>
PUBLICITE ANNONCES	1 986,70	<i>2,31</i>	1 668,44	<i>1,96</i>	318,26	<i>19,08</i>
CADEAUX A LA CLIENTELE			30,97	<i>0,04</i>	(30,97)	<i>-100,00</i>
MISSIONS VOYAGES DEPL.	601,07	<i>0,70</i>	2 357,13	<i>2,77</i>	(1 756,06)	<i>-74,50</i>
RECEPTIONS	30,08	<i>0,04</i>	272,50	<i>0,32</i>	(242,42)	<i>-88,96</i>
FRAIS TELEPHONE- INTERNET	1 534,48	<i>1,79</i>	1 240,47	<i>1,46</i>	294,01	<i>23,70</i>
FRAIS AFFRANCHISSEMENT	118,60	<i>0,14</i>	207,77	<i>0,24</i>	(89,17)	<i>-42,92</i>
SERVICES BANCAIRES	714,22	<i>0,83</i>	463,29	<i>0,54</i>	250,93	<i>54,16</i>
FRAIS SUR TITRES RESTAURANT	151,77	<i>0,18</i>	78,69	<i>0,09</i>	73,08	<i>92,87</i>
COTISATIONS	265,47	<i>0,31</i>	232,00	<i>0,27</i>	33,47	<i>14,43</i>
Valeur ajoutée produite	28 178,72	<i>32,82</i>	15 137,90	<i>17,80</i>	13 040,82	<i>86,15</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Subventions d'exploitation	36 080,00	42,02	40 860,00	48,05	(4 780,00)	-11,70
SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	560,00	0,65			560,00	
SUBVENTION MAIRIE	8 620,00	10,04	9 000,00	10,58	(380,00)	-4,22
ETAT CGET	2 000,00	2,33	2 000,00	2,35		
SUBV CONSEIL GENERAL	5 000,00	5,82	6 000,00	7,06	(1 000,00)	-16,67
SUBV CAF	17 400,00	20,27	11 860,00	13,95	5 540,00	46,71
METRO	2 500,00	2,91	12 000,00	14,11	(9 500,00)	-79,17
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	789,49	0,92	742,62	0,87	46,87	6,31
TAXE D'APPRENTISSAGE	262,07	0,31	188,43	0,22	73,64	39,08
FORMATION CONTINUE	527,42	0,61	554,19	0,65	(26,77)	-4,83
Impôts, taxes & versements assimilés autres	593,05	0,69	1 055,05	1,24	(462,00)	-43,79
CONTR FONCIERE ENT REPRISE	543,00	0,63	1 005,00	1,18	(462,00)	-45,97
AUTRES IMPOTS LOCAUX	50,05	0,06	50,05	0,06		
Salaires et traitements	86 329,47	100,55	92 150,26	108,36	(5 820,79)	-6,32
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	85 187,65	99,22	92 524,56	108,80	(7 336,91)	-7,93
CONGES PAYES	101,80	0,12	(1 257,80)	-1,48	1 359,60	108,09
AVANTAGES EN NATURE	892,80	1,04	883,50	1,04	9,30	1,05
INDEMNITE DE RUPTURE	147,22	0,17			147,22	
Charges sociales	15 083,05	17,57	16 468,17	19,36	(1 385,12)	-8,41
COT. URSSAF	7 271,34	8,47	7 106,12	8,36	165,22	2,33
COT. RETRAITE & PREVOYANCE	5 639,02	6,57	6 049,03	7,11	(410,01)	-6,78
COT. ASSEDIC	3 615,50	4,21	3 911,11	4,60	(295,61)	-7,56
MUTUELLES SALAIRES	618,99	0,72	668,49	0,79	(49,50)	-7,40
CHARGES SOC. / CP	(128,78)	-0,15	90,54	0,11	(219,32)	-242,24
MEDECINE DU TRAV. & PHARM	440,75	0,51	339,90	0,40	100,85	29,67
INDEMNITES ST AGIAIRES	1 496,25	1,74	2 181,98	2,57	(685,73)	-31,43
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	144,98	0,17			144,98	
CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE	(4 015,00)	-4,68	(3 879,00)	-4,56	(136,00)	-3,51
Excédent brut d'exploitation	(38 536,34)	-44,88	(54 418,20)	-63,99	15 881,86	29,18
Autres produits d'exploitation	6 853,86	7,98	6 295,13	7,40	558,73	8,88
PROD. DIV. GEST. COURANTE	326,36	0,38	13,95	0,02	312,41	N/S
ADHESIONS	6 527,50	7,60	6 188,78	7,28	338,72	5,47
DONS			92,40	0,11	(92,40)	-100,00
Transfert de charges	20 008,96	23,31	40 759,77	47,93	(20 750,81)	-50,91
TRANSFERT CHGES EXPLOITATION	843,99	0,98	1 100,00	1,29	(256,01)	-23,27
AIDES CONTRATS CIVIQUES			1 666,67	1,96	(1 666,67)	-100,00
AIDES CONTRATS AIDES	19 164,97	22,32	37 993,10	44,68	(18 828,13)	-49,56
Dotations aux amortissements et provisions	12 217,05	14,23	13 156,99	15,47	(939,94)	-7,14
DOT. AMORT. / IMMOB.	12 217,05	14,23	13 156,99	15,47	(939,94)	-7,14
Autres charges de gestion courante	146,67	0,17	33,02	0,04	113,65	344,19
DROIT D'AUTEUR	142,45	0,17			142,45	
CHARGES DE GESTION COURANTE	4,22				4,22	
CHARGES DIV. GEST. COUR.			33,02	0,04	(33,02)	-100,00
Résultat d'exploitation	(24 037,24)	-28,00	(20 553,31)	-24,17	(3 483,93)	-16,95
Produits financiers	1,85		1,84		0,01	0,54
INTERETS	1,85		1,84		0,01	0,54

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12		01/01/2017 12		Variations	
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois	%	
Charges financières						
INTERETS DES EMPRUNTS			12,52	0,01	(12,52)	-100,00
			12,52	0,01	(12,52)	-100,00
Résultat courant avant impôts	(24 035,39)	-27,99	(20 563,99)	-24,18	(3 471,40)	-16,88
Produits exceptionnels						
QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I	4 230,97	4,93	13 602,41	15,99	(9 371,44)	-68,90
	4 230,97	4,93	13 602,41	15,99	(9 371,44)	-68,90
Charges exceptionnelles						
AMENDES ET PENALITES NON DEDUC	4,00		70,94	0,08	(66,94)	-94,36
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4,00		70,94	0,08	4,00	
			70,94	0,08	(70,94)	-100,00
Résultat exceptionnel	4 226,97	4,92	13 531,47	15,91	(9 304,50)	-68,76
Résultat de l'exercice	(19 808,42)	-23,07	(7 032,52)	-8,27	(12 775,90)	-181,67

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

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 **44 344** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **153 032** euros et un total **charges** de **172 841** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-19 808** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2018
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 259			6 259
Terrains				
Constructions	92 299			92 299
Installations techniques, matériel outillage industriels	24 939			24 939
Installations générales, agencements et divers	10 472			10 472
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	4 843		810	4 033
Immobilisations financières	3 420			3 420
TOTAL GENERAL	142 232		810	141 422

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2018
Immobilisations incorporelles	6 259			6 259
Terrains				
Constructions	66 573	9 230		75 803
Installations techniques, matériel outillage industriels	23 247	641		23 888
Installations générales, agencements et divers	5 827	1 998		7 825
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	4 495	349	810	4 033
TOTAL GENERAL	106 401	12 217	810	117 808

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 150	2 150	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 245	1 245	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 015	4 015	
	Taxes sur la valeur ajoutée	52	52	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	6 120	6 120	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 812	1 812	
Charges constatées d'avance	1 382	1 382		
TOTAL DES CREANCES		16 777	16 777	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an 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	5 932	5 932		
	Personnel et comptes rattachés	8 913	8 913		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 940	10 940		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 728	1 728		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	15	15		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 407	2 407			
TOTAL DES DETTES		29 936	29 936		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		64			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	18 340	(7 033)		11 307
Résultat de l'exercice	(7 033)	(19 808)	(7 033)	(19 808)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports		6 694		6 694
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 446		4 231	16 215
Provisions réglementées				
TOTAL	31 753	(20 147)	(2 802)	14 408

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		6 339
Autres créances		6 339
<i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	6 120	
<i>PRODUITS DIVERS A RECEVOIR</i>	219	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

		31/12/2018
Total des Charges à payer		7 104
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 322
<i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	2 322	
Dettes fiscales et sociales		4 782
<i>PERS. PROV. CONGES A PAYER</i>	3 753	
<i>ORG. SOC. CH. A PAYER</i>	1 028	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 382
CCA- PRODUITS D'ENTRETIEN		143	
CCA- LOYERS 01/2019		1 040	
CCA- MATERIEL ANIMATION		109	
CCA- ABNT LIGUE ENSEIGNEMENT ISERE		91	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 382

Etats financiers au 31/12/2018

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** 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: **SIE GRENOBLE - OISANS/DRAC**
 38 avenue Rhin et Danube
 38047 GRENOBLE Cedex 2

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

Identification du destinataire: **ASSOCIATION LA SOUPE**
9 Rue des Champs Elysées
38100 GRENOBLE

651	336655	50835524500020
Insp. IFU	N° dossier	N° Siret

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale):
CAFE DES ENFANTS
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (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 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 28 %	<input type="text"/>	Bénéfice imposable au taux de 15 %	<input type="text"/>	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	<input type="text"/>	23 819
--------------------------	---	----------------------	------------------------------------	----------------------	------------------------------------	----------------------	--	----------------------	---------------

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %	<input type="text"/>	Autres plus-values imposables au taux de 19 %	<input type="text"/>	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input type="text"/>	Plus-values exonérées art.238 quinquies	<input type="text"/>
----------------------	---	----------------------	--	----------------------	---	----------------------	---	----------------------	--	----------------------	---	----------------------

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 art 44 octies A Pôle de compétitivité
 Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Autres dispositifs 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) 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 dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

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
 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 DESIGNÉES AU DÉPOT 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 ? Si oui, indication du logiciel utilisé

OGA/OMGA Viseur conventionné
 Nom, adresse, téléphone :
 - Professionnel de l'expertise comptable : **LDMR ASSOCIES** 52 Rue Aimé Bouchayer 38170 SEYSSINET PARISET 04.76.27.80.01
I
 - Conseil :
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné :
 N° d'agrément

A **GRENOBLE** le **24012019** Signature et qualité du déclarant **PASCAL YVETOT** **DIRECTRICE**

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, un droit de suppression, un droit de limitation, un droit de portabilité et un droit de réversibilité des données.

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

Désignation de l'entreprise **ASSOCIATION LA SOUPE**
et Date de clôture de l'exercice **31122018**

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 2018, 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		ASSOCIATION LA SOUPEPE		9 Rue des Champs Elysées		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		38100 GRENOBLE					
SIRET		5 0 8 3 5 5 2 4 5 0 0 0 2 0					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122018		31122017	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	6 259	016	6 259		
	Immobilisations corporelles*	028	131 743	030	111 550	20 193	32 411
	Immobilisations financières* (1)	040	3 420	042		3 420	3 420
	Total I (5)	044	141 422	048	117 808	23 613	35 831
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * Marchandises *	050	1 944	052		1 944	715
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	1 245	070		1 245	1 758
		072	12 000	074		12 000	9 921
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	4 159	086		4 159	16 223
	Charges constatées d'avance *	092	1 382	094		1 382	1 323
	Total II	096	20 730	098		20 730	29 940
	Total général (I + II)	110	162 152	112	117 808	44 344	65 770
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	6 694		
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126			
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		132			
	Report à nouveau	134		134	11 307		18 340
	Résultat de l'exercice	136		136	(19 808)		(7 033)
	Provisions réglementées	140		140	16 215		20 446
Total I	142		142	14 408		31 753	
Provisions pour risques et charges	154		154				
Total II	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156			64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	5 932		8 006
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172		172	21 596		23 075
	Produits constatés d'avance	174		174	2 407		2 873
Total III	176		176	29 936		34 017	
Total général (I + II + III)	180		180	44 344		65 770	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 150	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: ASSOCIATION LA SOUPEPE		Néant <input type="checkbox"/> *		
A - RESULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122018		Exercice N-1 clos le 31122017		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	85 857	85 042
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	36 080	40 860
	Autres produits			230	26 863	47 055
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	148 799	172 957
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234		
	Variation de stock (marchandises) *			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	13 810	19 950
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	(1 229)	(96)
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	45 097	50 050
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	543	244	1 383	1 798
	Rémunérations du personnel *			250	86 329	92 150
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	15 083	16 468
	Dotations aux amortissements *			254	12 217	13 157
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	147	33
	Total des charges d'exploitation (II)				264	172 837
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(24 037)	(20 553)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	2	2
	Produits exceptionnels (IV)			290	4 231	13 602
	Charges financières (V)			294		13
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	4	71
		348				
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(19 808)	(7 033)
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	4	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		987		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		989		
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		991		
	Divers* ZFA (44 quater-decies)	345		346		
	Investissements outre-mer	344		346		
Zones de revitalisation rurales (44. quinquedecies)				127		
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)				138		
Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)				992		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)				655		
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352		354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : *10.912.....dont imputés sur le résultat :					360
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370		372
						23 819

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

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406					
	Autres	410	6 259	412		414		416	6 259						
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426					
	Constructions	430	92 299	432		434		436	92 299						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	24 939	442		444		446	24 939						
	Installations générales agencements divers	450	10 472	452		454		456	10 472						
	Matériel de transport	460		462		464		466							
	Autres immobilisations corporelles	470	4 843	472		474	810	476	4 033						
Immobilisations financières		480	3 420	482		484		486	3 420						
TOTAL		490	142 232	492		494	810	496	141 422						
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES															
Immobilisations incorporelles		500	6 259	502		504		506	6 259						
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516							
	Constructions	520	66 573	522	9 230	524		526	75 803						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	23 247	532	641	534		536	23 888						
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	5 827	542	1 998	544		546	7 825						
	Matériel de transport	550		552		554		556							
	Autres immobilisations corporelles	560	4 495	562	349	564	810	566	4 033						
TOTAL		570	106 401	572	12 217	574	810	576	117 808						
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail								
		6	7	8	9	10									
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values										
					Court terme *	Long terme									
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧							
1															
2															
3															
4															
5	810	810													
6															
7															
8															
9															
10															
TOTAL	578	810	580	810	582		584		586		581		587		589
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579					Régularisations	590		583		594		595	
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).												591			
TOTAL								596		585		597		599	

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

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 31/12/2018

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
Totalisation								

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LA SOUPENéant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775			Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B	780	
II DEFICITS REPORTABLES				III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		10 912	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995		
Déficits imputés		983			Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996		
Déficits reportables		984		10 912					
Déficits de l'exercice		860		23 819					
Total des déficits restant à reporter		870		34 731					
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant								380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	10 473
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	4 684
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
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								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

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

DGFiP N° 2033-E 2019

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LA SOUPE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012018		et clos le : 31122018	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	5	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	85 857	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	20 009	
	TOTAL 1	106	105 865
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	6 854	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	36 080	
Variation positive des stocks	111	1 229	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
	TOTAL 2	144	44 163
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	32 077	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	13 093	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	147	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
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	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
	TOTAL 3	152	45 316
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	104 712
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)	117		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD