



MELIN EXPERTISE

COMPTABILITÉ | AUDIT | CONSEIL

ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

COMPTES ANNUELS

31/12/2021

Organisation de courses cyclistes

3 rue de l'Ancienne Poste

86360 - CHASSENEUIL DU POITOU

SOMMAIRE

ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE	2
COMPTES ANNUELS	
BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	7
DETAIL DES COMPTES	
DETAIL DU BILAN	16
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	18
LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS	21
TABLEAU DES EMPRUNTS	22
ETAT PREVISIONNEL DES EMPRUNTS	23
LIASSE FISCALE	24

ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

ASS POITOU-CHARENTES ANIMATION

Organisation de courses cyclistes

3 rue de l'Ancienne Poste

86360 CHASSENEUIL DU POITOU

pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021,

et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints exprimés en Euros se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total du bilan	233 429
Total des produits	527 772
Déficit	-21 758

Fait à POITIERS,

Le 31/01/2022,

Stéphane MELIN

Expert-Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Donations temporaires d'usufruit</i>				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaire</i>	9 939	9 939		
<i>Droit au bail</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	39 220	39 220		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	25 983	16 983	9 000	11 737
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>				
<i>Créances rattachées aux participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>	16 034		16 034	15 798
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
Total I	91 176	66 142	25 034	27 535
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production (biens et services)</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	10 362		10 362	1 440
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
<i>Autres créances</i>	7 865		7 865	30 710
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	178 604		178 604	90 968
<i>Charges constatés d'avance</i>	11 563		11 563	3 073
Total II	208 394		208 394	126 190
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	299 571	66 142	233 429	153 726

BILAN PASSIF

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Première situation nette établie</i>		
<i>Fonds statutaires</i>		
<i>Dotations non consommables</i>		
<i>Autres fonds propres</i>	136 003	139 213
Fonds propres avec droit de reprise		
<i>Fonds statutaires</i>		
<i>Autres fonds propres</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>		
<i>Autres réserves</i>		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 758	-3 211
Situation nette (sous-total)	114 244	136 003
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Total I	114 244	136 003
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 232	3 632
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 578	5 323
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 700	240
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	105 674	8 528
Total IV	119 184	17 723
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	233 429	153 726

COMpte DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	158 333		112 723		45 611	40,46
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	158 333	30,59	112 723	25,31	45 611	40,46
Produits de tiers financeurs	359 300		332 700		26 600	8,00
Concours publics et subventions d'exploitatio	359 300	69,41	332 700	74,69	26 600	8,00
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. cons						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de	4 777	0,92	8 962	2,01	-4 184	-46,69
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	5 361	1,04	3 221	0,72	2 141	66,48
Produits d'exploitation	527 772	101,96	457 605	102,73	70 167	15,33
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	545 393	105,36	456 606	102,51	88 787	19,45
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	606	0,12	594	0,13	12	2,02
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréc	3 454	0,67	3 444	0,77	11	0,31
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	556	0,11	633	0,14	-78	-12,26
Charges d'exploitation	550 009	106,25	461 277	103,56	88 732	19,24
RESULTAT D'EXPLOITATION	-22 237	-4,30	-3 672	-0,82	-18 565	505,58
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'						
Autres intérêts et produits assimilés	620	0,12	669	0,15	-49	-7,39
Repr./ provisions, dépréciations et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de						
Produits financiers	620	0,12	669	0,15	-49	-7,39
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et pr						
Intérêts et charges assililées	142	0,03	208	0,05	-67	-32,07
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de						
Charges financières	142	0,03	208	0,05	-67	-32,07
RESULTAT FINANCIER	478	0,09	461	0,10	17	3,76
RESULTAT COURANT	-21 758	-4,20	-3 211	-0,72	-18 547	577,64

COMpte DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de ch						
Produits exceptionnels						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et pr						
Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits	528 392	102,08	458 274	102,89	70 118	15,30
Total des charges	550 150	106,28	461 485	103,61	88 665	19,21
EXCEDENT OU DEFICIT	-21 758	-4,20	-3 211	-0,72	-18 547	577,64
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Dons en nature						
Prestations en nature	132 990		131 974		1 016	0,77
Bénévolat	258 164		252 134		6 030	2,39
Total des produits	391 154		384 108		7 046	1,83
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	132 990		131 974		1 016	0,77
Personnel bénévole	258 164		252 134		6 030	2,39
Total des charges	391 154		384 108		7 046	1,83

ANNEXE

Désignation de l'association : POITOU-CHARENTES ANIMATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 233 429 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 21 758 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/01/2022 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 et par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

ANNEXE

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

ANNEXE

Autres éléments significatifs

L'activité a commencé à être affectée par le virus "COVID-19" au cours du premier semestre 2020, et, la direction s'attend à un impact sur les états financiers de l'entité au titre de l'exercice 2022.

La direction n'est pas en capacité d'en apprécier l'éventuel impact chiffré.

A la date d'arrêté des comptes par les dirigeants de l'association, cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers ont donc été établis sur la base de la continuité de l'activité.

ANNEXE

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	9 939			9 939
Immobilisations corporelles	65 077	717	591	65 203
Immobilisations financières	15 798	236		16 034
Total	90 814	953	591	91 176
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	9 939			9 939
Immobilisations corporelles	53 340	3 454	591	56 203
Immobilisations financières				
Total	63 278	3 454	591	66 142
ACTIF NET	27 535			25 034

ANNEXE

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 790 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 362	10 362	
Autres	7 865	7 865	
Charges constatées d'avance	11 563	11 563	
Total	29 790	29 790	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISS.RRR A OBTENIR	1 642
Total	1 642

ANNEXE

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommatio	À la clôture
Fonds propres sans droit de repr	139 213	-3 211			136 003
Fonds propres avec droit de repr					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 211	3 211		21 758	-21 758
Situation nette	136 003			21 758	114 244
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commod					
TOTAL	136 003			21 758	114 244

Dettes

ANNEXE

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 119 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 232	1 473	760	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 578	9 578		
Dettes fiscales et sociales	1 700	1 700		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	105 674	105 674		
Total	119 184	118 425	760	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 395			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	2 400
INT.COURUS S/EMPR.	8
Total	2 408

ANNEXE

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	11 563		
Total	11 563		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	105 674		
Total	105 674		

ANNEXE

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>INTERETS S/EMPRUNT</i>	87
Autres engagements donnés	87
Total	87

Contributions volontaires

Les contributions volontaires au titre de l'année 2021 ont fait l'objet d'une évaluation par l'association POITOU CHARENTES ANIMATION.

- <u>Bénévolat</u> :	258 164 €
- <u>Mise à disposition</u> :	132 990 €
<u>Total</u> :	<u>391 154 €</u>

Le bénévolat a été valorisé comme suit :

- Comité de direction (3 530 Heures x 26 €/Heure) :	91 780 €
- Autres intervenants (10 399 Heures x 16 €/Heure) :	<u>166 384 €</u>
<u>Total des interventions (bénévolat)</u> :	<u>258 164 €</u>

Les biens et services mis à disposition de l'association au cours de l'exercice 2021, évalués à 132 990 €, correspondent aux postes suivants :

- Mise à disposition de véhicules ;
- Cars, podiums ;
- Prestations des pompiers et ambulances ;
- Produits de restauration et de réception ;
- Fournitures administratives ;
- Mise à disposition de locaux et matériels divers.

DETAIL DU BILAN

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimil				
205000 - LOGICIELS	9 938,88		9 938,88	9 938,88
280500 - AMORT.LOGICIELS		9 938,88	-9 938,88	-9 938,88
	9 938,88	9 938,88		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et ou				
215400 - MATERIEL	39 220,49		39 220,49	39 220,49
281540 - AMORT.MATERIEL		39 220,49	-39 220,49	-39 220,49
	39 220,49	39 220,49		
Autres immobilisations corporelles				
218200 - MAT.TRANSPORT	22 106,16		22 106,16	22 106,16
218300 - MAT.BUREAU & INFORM.	3 876,50		3 876,50	3 750,34
281820 - AMORT.MAT.TRANSPORT		13 812,45	-13 812,45	-10 368,70
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.		3 170,12	-3 170,12	-3 750,34
	25 982,66	16 982,57	9 000,09	11 737,46
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - AUTR.TITR.IMMOBILISES	16 034,00		16 034,00	15 798,00
	16 034,00		16 034,00	15 798,00
Total Actif Immobilisé	91 176,03	66 141,94	25 034,09	27 535,46
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	10 362,00		10 362,00	1 440,00
	10 362,00		10 362,00	1 440,00
Autres créances				
401000 - FOURNISSEURS				14 400,00
409800 - FOURNISS.RRR A OBTENIR	1 641,56		1 641,56	1 641,56
441700 - SUBV.VILLE A RECEVOIR				2 000,00
445660 - TVA DEDUCT.S/BIENS & SERV.	612,79		612,79	750,96
445670 - CREDIT DE TVA A REPORTER	1 211,00		1 211,00	3 507,00
445830 - REMBT TVA DEMANDE	4 000,00		4 000,00	8 000,00
445860 - TVA S/FACT.NON PARVENUES	400,00		400,00	410,00
	7 865,35		7 865,35	30 709,52
Divers				
Disponibilités				
512100 - CREDIT AGRICOLE	4 721,17		4 721,17	7 392,45
517200 - LIVRET EPARGNE CRCA	97 035,40		97 035,40	7 299,34
517400 - LIVRET A CRCA	76 847,55		76 847,55	76 275,81
	178 604,12		178 604,12	90 967,60
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANC	11 563,00		11 563,00	3 073,00
	11 563,00		11 563,00	3 073,00
Total Actif Circulant	208 394,47		208 394,47	126 190,12
TOTAL ACTIF	299 570,50	66 141,94	233 428,56	153 725,58

DETAIL DU BILAN

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	136 002,57	139 213,47
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	136 002,57	139 213,47
	136 002,57	139 213,47
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 758,34	-3 210,90
Situation nette (sous-total)	114 244,23	136 002,57
Total Fonds Propres	114 244,23	136 002,57
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total Fonds Reportés et Dédies		
PROVISIONS		
Total Provisions		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
164100 - EMPRUNT DIAC 19273559C - 5,6 K€	2 224,80	3 619,91
168840 - INT.COURUS S/EMPR.	7,62	12,40
	2 232,42	3 632,31
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 232,42	3 632,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	7 177,91	2 862,70
408100 - FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	2 400,00	2 460,00
	9 577,91	5 322,70
Dettes fiscales et sociales		
445710 - TVA COLLECTEE	1 700,00	240,00
	1 700,00	240,00
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	105 674,00	8 528,00
	105 674,00	8 528,00
Total Dettes	119 184,33	17 723,01
TOTAL PASSIF	233 428,56	153 725,58

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de biens et de services	158 333,41		112 722,55		45 610,86	40,46
Ventes de prestations services						
708123 - PART.PUB.SPONSORING 20%	148 432,21	28,68	99 931,77	22,44	48 500,44	48,53
708131 - PART.PUB.CARAVANE 20%	5 920,00	1,14	4 840,00	1,09	1 080,00	22,31
708801 - REPAS 20%	1 014,00	0,20	572,00	0,13	442,00	77,27
708830 - PREST.DIVERSES 20%	1 377,20	0,27	1 562,58	0,35	-185,38	-11,86
708840 - LOCATION VEHICULES 20%	1 590,00	0,31	1 590,00	0,36		
708890 - REPAS/HOTEL EXO.			4 226,20	0,95	-4 226,20	-100,00
	158 333,41	30,59	112 722,55	25,31	45 610,86	40,46
Produits de tiers financeurs						
	359 300,00		332 700,00		26 600,00	8,00
Concours publics et subventions d'exp						
742000 - SUBV.REGION NOUV.AQUITAINE	158 000,00	30,52	158 000,00	35,47		
742100 - SUBV.CONSEIL DEPARTEMENTAL	77 000,00	14,88	74 000,00	16,61	3 000,00	4,05
743100 - SUBV.AGENCE NAT.SPORT	2 000,00	0,39	2 000,00	0,45		
744100 - SUBV.VILLES ETAPES	122 300,00	23,63	98 700,00	22,16	23 600,00	23,91
	359 300,00	69,41	332 700,00	74,69	26 600,00	8,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transfé						
791000 - TRANSF.CHARG.EXPLOIT.	4 777,20	0,92	8 961,69	2,01	-4 184,49	-46,69
	4 777,20	0,92	8 961,69	2,01	-4 184,49	-46,69
Autres produits						
751000 - LICENCES/CARTES	2 965,00	0,57	2 842,00	0,64	123,00	4,33
758000 - PROD.DIV.GEST.COURANTE	2 396,43	0,46	378,56	0,08	2 017,87	533,04
	5 361,43	1,04	3 220,56	0,72	2 140,87	66,48
Produits d'exploitation	527 772,04	101,96	457 604,80	102,73	70 167,24	15,33
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes						
604710 - HEBERGEMENT/RESTAURATION	162 742,16	31,44	156 529,36	35,14	6 212,80	3,97
606140 - GASOIL/ESSENCE 80 %	16 750,18	3,24	5 663,73	1,27	11 086,45	195,74
606180 - ESSENCE 60%			2 574,99	0,58	-2 574,99	-100,00
606300 - VETEMENTS PUBLICITAIRES	2 586,34	0,50	2 196,90	0,49	389,44	17,73
606350 - PETIT EQUIP. & OUTILLAGE	3 989,41	0,77	5 515,02	1,24	-1 525,61	-27,66
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 129,34	0,60	2 893,55	0,65	235,79	8,15
611100 - SERV.SECURITE	35 769,61	6,91	31 405,73	7,05	4 363,88	13,90
613210 - LOC.GARAGE	517,20	0,10	2 068,80	0,46	-1 551,60	-75,00
613220 - LOC.DEPOT/STOCKAGE	1 875,00	0,36			1 875,00	
613500 - LOC.MAT.NON PUBLICITAIRES	56 182,35	10,85	51 808,57	11,63	4 373,78	8,44
613530 - LOC.PHOTOCOPIEUR	506,28	0,10	506,28	0,11		
613540 - LOC.BERLINGO	3 728,16	0,72	3 728,16	0,84		
615500 - ENTR. & REP.MATERIEL	1 268,48	0,25	6 212,38	1,39	-4 943,90	-79,58
615600 - MAINTENANCE	394,94	0,08	376,04	0,08	18,90	5,03
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	2 619,16	0,51	2 728,40	0,61	-109,24	-4,00
622600 - HONORAIRES COMPTABLES	5 400,00	1,04	5 400,00	1,21		
622610 - HONORAIRES CAC	2 000,00	0,39	2 050,00	0,46	-50,00	-2,44
622800 - PREST.ADMINISTR.GESTION	20 600,00	3,98	19 400,00	4,36	1 200,00	6,19
622810 - PREST.FORMATION	591,48	0,11			591,48	
623300 - PROM.PUBLICITE TOUR	19 539,20	3,77	11 738,93	2,64	7 800,27	66,45
623310 - PREST.RETRANSM.TV	29 020,00	5,61			29 020,00	
623325 - ANIMATIONS TOUR	4 130,00	0,80	3 130,00	0,70	1 000,00	31,95
623400 - CADEAUX	478,85	0,09	139,90	0,03	338,95	242,28

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623500 - PRIX/PRIMES COUREURS FFC	90 695,00	17,52	67 863,33	15,24	22 831,67	33,64
623600 - PHOTOS VIDEO-RADIO (PUB.)			690,00	0,15	-690,00	-100,00
623800 - POURBOIRES DONS COURANTS			700,00	0,16	-700,00	-100,00
625100 - FRAIS ROUTE AUTO/MOTO	34 714,72	6,71	21 396,26	4,80	13 318,46	62,25
625200 - DEPLACEMENTS EQUIPES	34 500,00	6,66	38 850,00	8,72	-4 350,00	-11,20
626100 - ABONT INTERNET	801,10	0,15	1 013,74	0,23	-212,64	-20,98
626200 - SITE WEB TOUR-POITOU-CHAREN	1 575,00	0,30	1 389,96	0,31	185,04	13,31
626300 - AFFRANCH. & TELEPHONE	1 191,51	0,23	965,00	0,22	226,51	23,47
627500 - SERVICES BANCAIRES	139,18	0,03	137,57	0,03	1,61	1,17
628100 - COTIS.UCI	4 890,00	0,94	4 645,00	1,04	245,00	5,27
628110 - COTIS.PROFESS.	583,00	0,11	50,00	0,01	533,00	NS
628150 - COTIS.LICENCES	2 485,00	0,48	2 838,00	0,64	-353,00	-12,44
	545 392,65	105,36	456 605,60	102,51	88 787,05	19,45
Impôts, taxes et versements assimilés						
635110 - CONTRIB.ECO.TERRITORIALE	606,00	0,12	594,00	0,13	12,00	2,02
	606,00	0,12	594,00	0,13	12,00	2,02
Dotations aux amortissements et aux d						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	3 454,37	0,67	3 443,75	0,77	10,62	0,31
	3 454,37	0,67	3 443,75	0,77	10,62	0,31
Autres charges						
651600 - DROITS D'AUTEUR & REPRO.	554,61	0,11	622,95	0,14	-68,34	-10,97
658000 - CHARG.DIV.GEST.COURANTE	1,16		10,49		-9,33	-88,94
	555,77	0,11	633,44	0,14	-77,67	-12,26
Charges d'exploitation	550 008,79	106,25	461 276,79	103,56	88 732,00	19,24
RESULTAT D'EXPLOITATION	-22 236,75	-4,30	-3 671,99	-0,82	-18 564,76	505,58
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilées						
764000 - INTERETS LIVR.EPARGN.	619,92	0,12	669,40	0,15	-49,48	-7,39
	619,92	0,12	669,40	0,15	-49,48	-7,39
Produits financiers	619,92	0,12	669,40	0,15	-49,48	-7,39
CHARGES FINANCIERES						
Intérêts et charges assililées						
661160 - INTERETS EMPRUNTS	141,51	0,03	208,31	0,05	-66,80	-32,07
	141,51	0,03	208,31	0,05	-66,80	-32,07
Charges financières	141,51	0,03	208,31	0,05	-66,80	-32,07
RESULTAT FINANCIER	478,41	0,09	461,09	0,10	17,32	3,76
RESULTAT COURANT	-21 758,34	-4,20	-3 210,90	-0,72	-18 547,44	577,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles						
Total des produits	528 391,96	102,08	458 274,20	102,89	70 117,76	15,30
Total des charges	550 150,30	106,28	461 485,10	103,61	88 665,20	19,21

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
EXCEDENT OU DEFICIT	-21 758,34	-4,20	-3 210,90	-0,72	-18 547,44	577,64
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Prestations en nature						
871000 - MISE A DISPO.GRAT./PREST.NATU	132 990,00		131 974,00		1 016,00	0,77
	132 990,00		131 974,00		1 016,00	0,77
Bénévolat						
870000 - BENEVOLAT	258 164,00		252 134,00		6 030,00	2,39
	258 164,00		252 134,00		6 030,00	2,39
Total des produits	391 154,00		384 108,00		7 046,00	1,83
Mise à disposition gratuite						
861000 - MISE A DISPO.GRAT./PREST.NATU	132 990,00		131 974,00		1 016,00	0,77
	132 990,00		131 974,00		1 016,00	0,77
Personnel bénévole						
864000 - BENEVOLAT	258 164,00		252 134,00		6 030,00	2,39
	258 164,00		252 134,00		6 030,00	2,39
Total des charges	391 154,00		384 108,00		7 046,00	1,83

LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS									
0000000018	LOGICIEL ADOBE	15/12/08	L	100,00	2 199,00	2 199,00		2 199,00	
0000000022	SITE INTERNET	05/07/10	L	25,00	6 900,00	6 900,00		6 900,00	
0000000036	LOGICIEL ADOBE	18/12/18	L	100,00	839,88	839,88		839,88	
Total du compte 205000					9 938,88	9 938,88		9 938,88	
215400 MATERIEL									
0000000008	RAMPE DE LANCEMENT POUR LE CONTRE	21/06/05	L	20,00	2 307,50	2 307,50		2 307,50	
0000000009	120 PANNEAUX ALU ANTI ENCASTREMENT	06/04/06	L	20,00	27 636,00	27 636,00		27 636,00	
0000000011	10 PANNEAUX ANTI ENCASTREMENT	23/04/07	L	20,00	2 608,50	2 608,50		2 608,50	
0000000012	PANNEAU AGENCEMENT PVC	09/07/07	L	20,00	562,97	562,97		562,97	
0000000014	BARRIERES SECURITE	31/07/08	L	20,00	2 270,00	2 270,00		2 270,00	
0000000026	12 PANNEAUX ANTI ENCASTREMENT	21/02/12	L	25,00	3 835,52	3 835,52		3 835,52	
Total du compte 215400					39 220,49	39 220,49		39 220,49	
218200 MAT.TRANSPORT									
0000000019	REMORQUE PORTE-VELOS	18/02/10	L	25,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00	
0000000024	AMENAGEMENT REMORQUE	04/05/10	L	25,00	700,00	700,00		700,00	
0000000028	MEGAFLASH MINI DS SIRENE COMBO	19/12/13	L	25,00	2 212,60	2 212,60		2 212,60	
0000000029	GYROPHARE	19/12/13	L	25,00	774,80	774,80		774,80	
0000000037	RENAULT MASTER EX-102-VE	28/05/19	L	20,00	17 218,76	5 481,30	3 443,75	8 925,05	8 293,71
Total du compte 218200					22 106,16	10 368,70	3 443,75	13 812,45	8 293,71
218300 MAT.BUREAU & INFORM.									
0000000017	MATERIEL MTI	15/12/08	L	25,00	1 801,00	1 801,00		1 801,00	
0000000027	PC	06/12/13	L	25,00					
0000000031	HP WORKSTATION Z230	10/06/15	L	33,33	1 358,50	1 358,50		1 358,50	
0000000040	ORDINATEUR PORTABLE ACER EXTENSA 1	15/12/21	L	33,33	717,00		10,62	10,62	706,38
Total du compte 218300					3 876,50	3 159,50	10,62	3 170,12	706,38
271800 AUTR.TITR.IMMOBILISES									
0000000032	15 0000 PARTS SOCIALES CRCA	12/08/16	N		15 000,00				15 000,00
0000000034	72 PARTS SOCIALES CRCA	03/05/17	N		72,00				72,00
0000000035	226 PARTS SOCIALES CRCA	22/04/18	N		226,00				226,00
0000000038	267 PARTS SOCIALES CRCA	19/04/19	N		267,00				267,00
0000000039	233 PARTS SOCIALES CRCA	20/05/20	N		233,00				233,00
0000000041	236 PARTS SOCIALES CRCA	21/05/21	N		236,00				236,00
Total du compte 271800					16 034,00				16 034,00
Total de la liste simplifiée					91 176,03	62 687,57	3 454,37	66 141,94	25 034,09
							Répartition des dotations économiques	3 454,37	linéaire dégressif variable

TABLEAU DES EMPRUNTS

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/01/2021	Mouvements		Solde au 31/12/2021	Capital restant dû		
			Souscrit	Remboursé		- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
EMPRUNT DIAC 19273559C - 5 - 5 588,76 4,90 %	05/07/2019 48 Mois 28/05/2019 05/06/2023	3 619,91		1 395,11	2 224,80	1 465,00	759,80	
5 588,76	TOTAUX	3 619,91		1 395,11	2 224,80	1 465,00	759,80	

ETAT PREVISIONNEL DES EMPRUNTS

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Versements sur la période :	1 541,40	1 541,40	770,70	0,00	0,00
Total	1 541,40	1 541,40	770,70	0,00	0,00
Capital remboursé sur la période :	1 395,11	1 465,00	759,80	0,00	0,00
Total	1 395,11	1 465,00	759,80	0,00	0,00
Charges payées :					
Intérêts	146,29	76,40	10,90	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	146,29	76,40	10,90	0,00	0,00
Variation : charges constatées d'avance					
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation : charges à payer					
Intérêts	7,62	2,60	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	7,62	2,60	0,00	0,00	0,00
Charges réelles de la période :					
Intérêts	141,51	71,38	8,30	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	141,51	71,38	8,30	0,00	0,00
Capital restant dû :	2 224,80	759,80	0,00	0,00	0,00
Total	2 224,80	759,80	0,00	0,00	0,00
Annuités restant à verser :	2 312,10	770,70	0,00	0,00	0,00
Total	2 312,10	770,70	0,00	0,00	0,00

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2021**

Exercice ouvert le 01/01/2021 et clos le 31/12/2021 Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION			
SIRET	4 0 3 3 6 3 3 6 9 0 0 0 2 2		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
3 rue de l'Ancienne Poste			
86360 CHASSENEUIL DU POITOU			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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:

SIRET	
-------	--

B ACTIVITE

Activités exercées Organisation de courses cyclistes Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%		Bénéfice imposable à 28%		Déficit	18 290
	Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 15%	PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A

Entreprises nouvelles art. 44 septies Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

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

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case

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), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées ECF Viseur conventionné Visa : CGA

- du prestataire (ECF) :

- du comptable : EURL MELIN EXPERTISE
216 avenue du 8 mai 1945 86000 POITIERIS Tél : 05.16.83.88.14

- du conseil : Tél :

- du CGA ou du viseur conventionné : Tél :

- N° d'agrément :

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(e)
				(f)
				(g)
				(h)
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	MVLT restant à reporter	

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION</u>					Néant <input type="checkbox"/> *					
Adresse de l'entreprise <u>3 rue de l'Ancienne Poste 86360 CHASSENEUIL DU POITOU</u>										
Numéro SIRET* <u>4 0 3 3 6 3 3 6 9 0 0 0 2 2</u>										
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>					Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Exercice N clos le <u>31/12/2021</u>										
ACTIF										
					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012			
			Autres*		014		016		9 938	
	Immobilisations corporelles*				028		030		56 203	
	Immobilisations financières* (1)				040		042		16 034	
	Total I (5)				044		048		91 176	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052				
		Marchandises *		060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070		10 362		
		Autres* (3)		072		074		7 865		
	Valeurs mobilières de placement				080		082			
	Disponibilités				084		086		178 604	
	Charges constatées d'avance *				092		094		11 563	
Total II				096		098		208 394		
Total général (I + II)					110		112		233 428	
PASSIF										
Exercice N NET 1										
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120		136 002			
	Écarts de réévaluation				124					
	Réserve légale				126					
	Réserves réglementées*				130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*				131					
	Report à nouveau				134					
	Résultat de l'exercice				136				(21 758)	
	Provisions réglementées				140					
	Total I				142				114 244	
Provisions pour risques et charges					Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156				2 232	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166				9 577	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169				1 700	
	Produits constatés d'avance				174				105 674	
Total III				176				119 184		
Total général (I + II + III)					180				233 428	
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		759	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		953	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

Néant *

Exercice N clos le
31/12/2021
I

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210																			
	Production vendue	<table border="1"> <tr> <td>biens</td> <td></td> <td>et livraisons</td> <td>215</td> <td></td> <td>214</td> <td></td> </tr> <tr> <td>services*</td> <td></td> <td>intra-communautaires</td> <td>217</td> <td></td> <td>218</td> <td>158 333</td> </tr> </table>	biens		et livraisons	215		214		services*		intra-communautaires	217		218	158 333									
			biens		et livraisons	215		214																	
			services*		intra-communautaires	217		218	158 333																
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)						222																	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production						224																	
Subventions d'exploitation reçues							226	359 300																	
Autres produits							230	10 138																	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	527 772																	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234																	
	Variation de stocks (marchandises)*							236																	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238																	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*							240																	
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier : - mobilier :)						242	545 392																
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)						243	606																
	Rémunérations du personnel*							250																	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252																	
	Dotations aux amortissements*							254	3 454																
	Dotations aux provisions							256																	
	Autres charges	<table border="1"> <tr> <td>dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*</td> <td>259</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles</td> <td>260</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>						dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259							dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							262	555
dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259																								
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260																								
Total des charges d'exploitation (II)							264	550 008																	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	(22 236)																	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)						280	619																
	Produits exceptionnels	(IV)						290																	
	Charges financières	(V)						294	141																
	Charges exceptionnelles	<table border="1"> <tr> <td>dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)</td> <td>347</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)</td> <td>348</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>						dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347							dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348							(VI)	300
	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347																							
dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348																								
Impôts sur les bénéfices*	(VII)						306																		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	(21 758)																	
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	314	21 758																	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316																	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							318	1 734																
	Provisions non déductibles*							322																	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)							324																	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248		330	1 734																	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))						249																		
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																		
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997																	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342																		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989																				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138																				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344																				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993																				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992																							
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350																	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648																			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990																			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649																				
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641																					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							352	354	18 290																
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356																		
	Déficits antérieurs reportables : * 9 488 dont imputés sur le résultat :							360																	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							370	372	18 290																

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

Néant *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410	9 938	412		414		416	9 938				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	39 220	442		444		446	39 220				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460	22 106	462		464		466	22 106				
	Autres immobilisations corporelles	470	3 750	472	717	474	590	476	3 876				
Immobilisations financières		480	15 798	482	236	484		486	16 034				
TOTAL		490	90 813	492	953	494	590	496	91 176				
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	9 938	502		504		506	9 938				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	39 220	532		534		536	39 220				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550	10 368	552	3 443	554		556	13 812				
	Autres immobilisations corporelles	560	3 750	562	10	564	590	566	3 170				
TOTAL		570	63 278	572	3 454	574	590	576	66 141				
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								
	PC												
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %					
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧					
1	590	590											
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	590	580	590	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL		596			596	585	597	599					

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

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

Néant ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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 DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	9 488
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	9 488
Déficits de l'exercice	860	18 290
Total des déficits restant à reporter	870	27 779

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	31 667
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	39 630
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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

Néant *

Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	
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	158 333
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	2 965
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	161 298

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	2 396
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	359 300
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	4 777
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	366 473

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	189 197
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	293 386
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	56 182
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	555
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	539 321

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	(11 549)
-----------------------------	------------------------------------	-----	------------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 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°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	
---	-----	--

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et 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 case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	161 298	
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	0 1 / 0 1 // 2 0 2 1 160 3 1 // 1 2 // 2 0 2 1	
Date de cessation	186	/	/

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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2021

N° SIRET

4 0 3 3 6 3 3 6 9 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

ADRESSE (voie)

3 rue de l'Ancienne Poste

CODE POSTAL

86360

VILLE

CHASSENEUIL DU POITOU

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 4 0 3 3 6 3 3 6 9 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION POITOU-CHARENTES ANIMATION

ADRESSE (voie) 3 rue de l'Ancienne Poste

CODE POSTAL 86360 VILLE CHASSENEUIL DU POITOU

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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