

COMPTES ANNUELS du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	14 et 15
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	16 à 22

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION ECCOFOR
1 Rue Audemar Guyon
39100 DOLE

relatifs à l'exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Conformément à notre lettre de mission en date du 16/01/2016, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	2 340 120 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	317 902 Euros
- Résultat net comptable,	74 850 Euros

Fait à DOLE
Le 20/12/2021

MONNET Thomas
Expert-Comptable

ASSOCIATION ECCOFOR

1 Rue Audemar Guyon

39100 DOLE

COMPTES ANNUELS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	7 697	7 697		79	79	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	198 456	1 047	197 409	178 144	19 265	10.81
	Constructions	1 206 345	30 906	1 175 439		1 175 439	
	Installations techniques Matériel et outillage	252 042	122 577	129 465	45 950	83 516	181.76
	Autres immobilisations corporelles	84 906	31 857	53 049	19 154	33 895	176.97
	Immobilisations en cours				597 738	597 738	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	90 408		90 408	50 347	40 062	79.57
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				1 924	1 924	100.00
Total I		1 839 855	194 084	1 645 771	893 335	752 436	84.23
	Comptes de liaison Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	62 578		62 578	60 176	2 402	3.99
	Avances et acomptes versés sur commandes				3 400	3 400	100.00
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	35 322		35 322	26 952	8 370	31.06
	Autres créances	117 002		117 002	100 193	16 809	16.78
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	475 718		475 718	743 311	267 593	36.00
	Charges constatées d'avance (3)	3 729		3 729	16 895	13 166	77.93
	Total III	694 349		694 349	950 927	256 578	26.98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 534 204	194 084	2 340 120	1 844 262	495 858	26.89

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	30 900	30 900		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	509 305	362 985	146 320	40.31
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	74 850	146 320	71 470	48.84
	Autres fonds associatifs				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	498 694	259 582	239 113	92.11
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	1 113 749	799 786	313 963	39.26
	Comptes de liaison				
DETTES (1)	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	80 634	30 000	50 634	168.78
Comptes de Régularisation	Total III	80 634	30 000	50 634	168.78
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	973 316	604 345	368 971	61.05
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 668	43 243	9 575	22.14
	Dettes fiscales et sociales	55 959	42 563	13 397	31.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		306 168	306 168	100.00
	Autres dettes	353	126	227	180.02
	Instruments de trésorerie				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	82 440	18 031	64 410	357.23
	Total IV	1 145 737	1 014 475	131 261	12.94
	Ecarts de conversion passif (V)				

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	160 923	162 272	1 349	0.83
Production vendue de Biens et Services	156 979	137 181	19 798	14.43
Production stockée				
Production immobilisée	17 723		17 723	
Subventions d'exploitation	259 488	219 194	40 294	18.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 828	27 767	17 940	64.61
Collectes				
Cotisations	560	710	150	21.13
Autres produits	73 069	84 458	11 390	13.49
Total I	678 570	631 582	46 988	7.44
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	122 867	108 177	14 690	13.58
Variation de stock (marchandises)	3 298	39	3 337	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 943	3 996	947	23.70
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	150 203	123 782	26 421	21.34
Impôts, taxes et versements assimilés	11 218	23 397	12 179	52.05
Salaires et traitements	185 609	152 938	32 671	21.36
Charges sociales	48 902	48 464	438	0.90
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	67 390	26 741	40 649	152.01
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	513	1 719	1 207	70.18
Total II	594 942	489 175	105 767	21.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	83 627	142 407	58 779	41.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 137	982	1 155	117.67
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 137	982	1 155	117.67
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	8 572	857	7 714	899.92
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	8 572	857	7 714	899.92
2. Résultat financier (V-VI)	6 435	125	6 559	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	77 193	142 531	65 338	45.84
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 148	36 127	19 021	52.65
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	55 148	36 127	19 021	52.65
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 954	821	2 133	259.84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 903	1 518	2 385	157.11
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	6 857	2 339	4 518	193.16
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	48 291	33 788	14 503	42.92
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	735 855	668 691	67 164	10.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	610 371	492 371	117 999	23.97
Solde intermédiaire	125 484	176 320	50 836	28.83
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	2 120		2 120	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	52 754	30 000	22 754	75.85
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	74 850	146 320	71 470	48.84

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				79	79	100.00
20500000 Logiciel	2 800		2 800			
20520000 Site internet	4 897		4 897			
28050000 Amort.logiciel	2 800		2 721		79	2.90
28052000 Amort site internet	4 897		4 897			
TERRAINS	197 409		178 144		19 265	10.81
21110000 Terrain	178 144		178 144			
21220000 Aménag. Agencmt de terrain	20 312				20 312	
28122000 Amort. Aménag. Agencmt de terr	1 047				1 047	
CONSTRUCTIONS	1 175 439				1 175 439	
21311000 Bâtiments	1 206 345				1 206 345	
28131100 Amort. bâtiment	30 906				30 906	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	129 465		45 950		83 516	181.76
21540000 Materiel industriel	252 042		171 151		80 892	47.26
28154000 Amort.materiel&outillage	122 577		125 201		2 624	2.10
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 049		19 154		33 895	176.97
21810000 Agencement	37 403		7 668		29 735	387.79
21820000 Materiel de transport	35 454		36 137		683	1.89
21830000 Materiel informatique	12 049		4 282		7 767	181.38
28181000 Amort.agencement	2 326		6 099		3 773	61.86
28182000 Amort.materiel de transport	23 836		19 944		3 893	19.52
28183000 Amort.materiel informatique	5 695		2 892		2 803	96.94
IMMOBILISATIONS EN COURS			597 738		597 738	100.00
23100000 Immobilisations en cours			1 700		1 700	100.00
23130000 Constructions en cours			596 038		596 038	100.00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	90 408		50 347		40 062	79.57
27180000 Parts sociales pays dolois	10 448		10 347		102	0.98
27181000 Parts sociales caisse epargne	40 960		40 000		960	2.40
27182000 Parts sociales BPBFC	39 000				39 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 924		1 924	100.00
27500000 Depot de garantie			1 424		1 424	100.00
27510000 Depot de garantie			500		500	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 645 771		893 335		752 436	84.23
MARCHANDISES	62 578		60 176		2 402	3.99
37100000 Stock garage	59 563		63 526		3 962	6.24
37110000 Stock metallerie	3 015		2 351		665	28.27
39710000 Depreciation stocks			5 700		5 700	100.00
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES			3 400		3 400	100.00
40910000 Acomptes versés sur commandes			3 400		3 400	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	35 322		26 952		8 370	31.06
41100000 Clients	35 322		26 952		8 370	31.06

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2021 12		Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES CREANCES	117 002		100 193		16 809	16.78
40100000 Fournisseurs	2 881		4 005		1 123	28.05
43870000 Produits à recevoir	2				2	
44562100 Tva déductible immos/pneus			333		333	100.00
44562200 Tva déductible immos/metalerie			1 045		1 045	100.00
44566110 Tva sur biens et serv. pneus			60		60	100.00
44566220 Tva sur biens et serv. metal			234		234	100.00
44567000 Crédit de tva a reporter	2 009		12 284		10 275	83.65
44568000 Tva déductible à régulariser	6 181				6 181	
44571300 Tva collectée à régulariser			171		171	100.00
44586000 Tva sur factures non parvenues	893		1 094		200	18.32
46870000 Produits a recevoir	105 035		80 969		24 067	29.72
DISPONIBILITES	475 718		743 311		267 593	36.00
51210000 Caisse epargne eccofor	247 231		35 983		211 248	587.07
51211000 Caisse epargne juralternance	710		35 522		34 812	98.00
51212000 Caisse d'épargne Jural. Métal.	14 920		29 006		14 087	48.56
51213000 Credit agricole	57 904		49 831		8 073	16.20
51214000 Livret a association ce			76 462		76 462	100.00
51215000 Csl associatis ce	10		292 367		292 357	100.00
51260000 Banque Populaire Asso. Eccofor	11 749		195 223		183 473	93.98
51261000 Banque populaire juralternance	43 168		2 763		40 405	NS
51262000 CSL Régional Franche Comté	23 011				23 011	
51263000 Banque Populaire Livret A	76 500				76 500	
53100000 Caisse	515		153		362	236.55
58100000 Virements internes			26 000		26 000	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 729		16 895		13 166	77.93
48600000 Charges constatees d'avance	3 729		16 895		13 166	77.93
TOTAL ACTIF CIRCULANT	694 349		950 927		256 578	26.98
TOTAL GENERAL	2 340 120		1 844 262		495 858	26.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	30 900	30 900		
10240000 Apport sans droit de reprise	30 900	30 900		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	509 305	362 985	146 320	40.31
10630000 Reserves statutaires	509 305	362 985	146 320	40.31
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	74 850	146 320	71 470	48.84
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	498 694	259 582	239 113	92.11
13100000 Subvention investissement a2i	15 818	15 818		
13110000 Subvention fdf siege	15 000	15 000		
13111000 Subvent° fondat° pour l'école	3 000		3 000	
13115000 Subvention crédit agricole	5 000	5 000		
13116000 Subvention fondation safran	10 000	10 000		
13117000 Subvention fnep	1 160	1 160		
13118000 Subvention caritas	20 000	20 000		
13119000 Subvention région bourgogne fc	15 219	15 219		
13120000 Subvention invt ideal standard	10 000	10 000		
13121000 Subvnetion fondation garance	10 000	10 000		
13122000 Subvention fondation motul	10 000	10 000		
13123000 Subvention fondation d'entrep.	4 000	4 000		
13130000 Subvention esh	10 000	10 000		
13140000 Subvention air liquide	9 409	9 409		
13150000 Subvention région bfc	5 000	5 000		
13160000 Subvention ecole de production	6 000	6 000		
13170000 Subvention région bfc 58k€	57 325	57 325		
13180000 Subventions travaux batiment	355 000	174 000	181 000	104.02
13181000 Subventi° Air liquide 2020	18 000		18 000	
13182000 Subventions BFC 2020	68 490		68 490	
13183000 Subventions BFC pont roulant	3 400		3 400	
13184000 Subvention CARSAT BFC	12 458		12 458	
13190000 Subvention fondation motul	13 500	13 500		
13900000 Subvention a2i	15 818	15 818		
13911000 Subvention fdf siège	15 000	15 000		
13911100 Suvention fondat° pour l'école	247		247	
13912000 Subvention ideal standard	10 000	10 000		
13913000 Subvention fondation esh	10 000	10 000		
13914000 Fondation air liquide	9 409	8 783	626	7.13
13915000 Subvention crédit agricole	4 694	3 694	1 000	27.07
13916000 Subvention fondation safran	9 388	7 388	2 000	27.07
13917000 Subvention fnep	1 089	857	232	27.07
13918000 Subvention caritas	17 008	13 008	4 000	30.75
13918200 Subvention BFC 2020	5 561		5 561	
13918300 Subvention BFC pont roulant	279		279	
13919000 Subvention région bourgogne fc	10 417	7 572	2 846	37.58
13921000 Subvnetion fondation garance	8 504	6 504	2 000	30.75
13922000 Subvention fondation motul	10 000	10 000		
13923000 Subvention fondation d'entrep.	4 000	4 000		
13950000 Subvention région bfc	2 422	1 422	1 000	70.33
13960000 Subvention ecole de production	3 031	1 831	1 200	65.53
13970000 Subvention région bfc 58k€	26 367	14 542	11 825	81.32
13980000 Subvention bâtiment	9 095		9 095	
13981000 Subvention Air Liquide	928		928	
13984000 Subvention CARSAT BFC	1 697		1 697	
13990000 Subvention fondation motul	4 131	1 431	2 700	188.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 113 749	799 786	313 963	39.26
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	80 634	30 000	50 634	168.78
19600000 Fonds dédiés / batiment epenot	80 634	30 000	50 634	168.78
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	80 634	30 000	50 634	168.78
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	973 316	604 345	368 971	61.05
16410000 Emprunt ce 500k€n°5927729	486 721	104 161	382 560	367.28
16411000 Emprunt bp 500k€n°8838824	486 152	500 000	13 848	2.77
16884000 Interets courus sur emprunt	443	184	259	140.97
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 668	43 243	9 575	22.14
40100000 Fournisseurs	28 187	36 368	8 182	22.50
40810000 Factures non parvenues	5 482	6 875	1 393	20.26
DETTES FISCALES ET SOCIALES	55 959	42 563	13 397	31.47
42100000 Rémunérations dues	12 199	11 941	259	2.17
42820000 Provision congés payés	16 713	11 875	4 838	40.74
42870100 Activité partielle		1 079	1 079	100.00
43110000 Urssaf	6 100	6 165	65	1.05
43720000 Adrea mutuelle	151	144	6	4.48
43730000 Irp auto	4 766	3 955	811	20.50
43731000 B2v gestion	1 383	1 399	16	1.13
43760000 Humanis prévoyance	285	175	110	62.61
43761000 Malakoff prévoyance	5		5	
43820000 Charges sociales/congés payés	5 812	3 992	1 819	45.56
44210000 Etat - impôts et taxes recouvr	147	165	18	10.91
44551000 Tva à décaisser	1 387		1 387	
44571300 Tva collectée à régulariser	459		459	
44860000 Etat-charges à payer	5 673	894	4 779	534.53
44863000 Charges payer formation contin	881	778	103	13.19
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		306 168	306 168	100.00
40400000 Fournisseurs d'immobilisation		306 168	306 168	100.00
AUTRES DETTES	353	126	227	180.02
41100000 Clients	353	126	227	180.02
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	82 440	18 031	64 410	357.23
48700000 Produits constatés d'avance	82 440	18 031	64 410	357.23
TOTAL DETTES	1 145 737	1 014 475	131 261	12.94
TOTAL GENERAL	2 340 120	1 844 262	495 858	26.89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	160 923		162 272		1 349	0.83
70700000 Vente de pneus neufs 20%	47 684		35 580		12 104	34.02
70710000 Vente pneu occasion 20%	21 165		21 584		419	1.94
70711000 Vente de pneus en lot 20%	4 234		12 997		8 763	67.42
70720000 Ventes garage 20%	46 205		37 445		8 760	23.40
70730000 Ventes vidange 20%	10 288		7 821		2 467	31.54
70740000 Vente fournit. metallerie 20%	7 429		27 478		20 049	72.96
70741000 Vente fournit. metallerie 10%			4 391		4 391	100.00
70770000 Ventes diverses garage 20%	21 759		11 218		10 541	93.97
70780000 Ventes jantes neuves 20%	815		1 963		1 148	58.49
70781000 Ventes jantes occasion 20%	150		117		33	28.57
70790000 Ventes ferraille sans tva	1 118		259		860	332.38
70791000 Ventes association	76		1 419		1 343	94.64
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	156 979		137 181		19 798	14.43
70600000 Prestations montage depose 20%	16 065		16 682		618	3.70
70620000 Vente prestat° mecaniques 20%	48 390		37 897		10 493	27.69
70622000 Prestat° garage refact. 20%	17 194		13 468		3 726	27.67
70630000 Vente prestation metal/mo 20%	54 668		41 458		13 210	31.86
70630100 Vente prestation metal/mo 10%	14 109		11 901		2 208	18.55
70631000 Prestat° s/traitées metal 10%			2 791		2 791	100.00
70631100 Prestat° s/traitées metal 20%	196		10 651		10 455	98.16
70650000 Elimination dechets 20%	608		453		155	34.26
70680000 Prestations formation sans tva	5 749		1 880		3 869	205.80
PRODUCTION IMMOBILISEE	17 723				17 723	
72200000 Production immobilisée	17 723				17 723	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	259 488		219 194		40 294	18.38
74000000 Subvention privée	39 000		24 600		14 400	58.54
74010000 Subventions publiques	159 040		143 516		15 524	10.82
74020000 Fonds de solidarité	1 500		3 000		1 500	50.00
74030000 Aides au paiement URSSAF	5 033				5 033	
74100000 Subvention aide emploi	3 744		983		2 761	280.78
74110000 Taxe apprentissage recus	51 171		47 095		4 076	8.65
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 828		27 767		17 940	64.61
78173000 Reprises provisions stock	5 700		20 867		15 167	72.68
78174000 Reprise provision clients dtx			2 261		2 261	100.00
79100000 Transfert de charges d'exploit	4 128		4 639		512	11.03
COTISATIONS	560		710		150	21.13
75600000 Cotisations/adhesions	560		710		150	21.13
AUTRES PRODUITS	73 069		84 458		11 390	13.49
75800000 Dons	72 555		84 440		11 884	14.07
75820000 Produits divers de reglements	513		19		495	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	678 570		631 582		46 988	7.44
ACHATS DE MARCHANDISES	122 867		108 177		14 690	13.58
60700000 Achat de pneus neufs	28 122		13 412		14 710	109.67
60701000 Achats pneus intracom	10 587		14 209		3 622	25.49
60710000 Achats pneus occasion	13 906		17 912		4 006	22.36
60712000 Achats jantes neuves	289		1 473		1 184	80.41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
60720000 Achats marchandises garage	47 763		35 206		12 557	35.67
60721000 Achats marchandises metallerie	22 178		24 054		1 876	7.80
60722000 Achat association	23		1 911		1 888	98.81
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	3 298		39		3 337	NS
60370000 Variation stock pneus	3 962		16		3 978	NS
60371100 Variation stock metallerie	665		24		641	NS
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 943		3 996		947	23.70
60220000 Fournitures consommables pneus	2 192		73		2 119	NS
60220100 Fournitures consommables metal	2 751		3 923		1 172	29.87
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	150 203		123 782		26 421	21.34
60400000 Achats prest. serv./metal	3 508		7 853		4 346	55.34
60500000 Achat prest. serv. /garage	12 423		13 887		1 464	10.54
60600000 Eau	415		114		301	264.66
60610000 Carburant	1 649		1 715		66	3.84
60620000 Petit mat&outillage pneus	123		130		7	5.30
60620100 Petit mat&outillage metallerie	1 699		1 159		540	46.64
60621000 Electricite	8 284		2 432		5 852	240.68
60630000 Fourn entretien et petit equip	2 458		802		1 656	206.61
60633000 Fournitures atelier metallerie			455		455	100.00
60640000 Fournitures administratives	1 878		478		1 400	292.74
60641000 Vetements de travail	2 345		1 555		791	50.87
60642000 Materiel pedagogique	497		1 329		832	62.61
61100000 Traitement dechets	702		165		537	326.10
61110000 Traitement déchets pneus	200		195		5	2.60
61320000 Location immobiliere	9 241		28 871		19 630	67.99
61322000 Locations diverses	2 324		1 487		837	56.28
61400000 Charges locatives	1 400		3 037		1 637	53.89
61510000 Entretien biens immobiliers	7 212		588		6 624	NS
61520000 Entretien vehicule	48		359		311	86.70
61550000 Entretien materiel	5 374		547		4 828	883.00
61600000 Assurances	24 010		6 307		17 703	280.68
61810000 Dépenses de formation élèves	3 583		1 581		2 002	126.65
62140000 Personnel detache ou prete	17 103		15 000		2 103	14.02
62260000 Honoraires comptabilite	4 512		4 500		12	0.27
62261000 Honoraires social	2 159		1 818		341	18.76
62262000 Honoraires divers			31		31	100.00
62263000 Honoraires cac	3 000		3 000			
62270000 Frais de notaire			7 663		7 663	100.00
62300000 Publicité, publications, relat	3 779		1 397		2 382	170.46
62340000 Cadeaux	114		16		98	617.18
62400000 Transports sur achats	926				926	
62510000 Frais déplacements	7 133		8 292		1 159	13.98
62550000 Frais de déménagement	12 058				12 058	
62570000 Frais reception	518		336		182	54.23
62610000 Affranchissements	648		506		142	27.95
62620000 Telecommunications	2 248		790		1 458	184.56
62721000 Frais et commissions s/emprunt			700		700	100.00
62780000 Commissions bancaires	1 774		536		1 238	230.78
62781000 Commissions cb	397		329		68	20.66
62810000 Cotisations diverses	4 461		3 885		576	14.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12		31/08/2020 12		Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 218		23 397		12 179	52.05
63120000 Taxe apprentissage	190		93		97	104.69
63330000 Formation prof.continue	1 420		1 240		180	14.54
63511000 Cfe	1 354		1 268		86	6.78
63513000 Taxe fonciere	5 765		1 267		4 497	354.84
63520000 Tva non récupérable	1 811		1 178		633	53.71
63540000 Carte grise	678				678	
63541000 Droits d'enregistrement			18 351		18 351	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	185 609		152 938		32 671	21.36
64111000 Rémunérations brutes	180 771		152 478		28 293	18.56
64120000 Provision congés payés	4 838		460		4 378	951.21
CHARGES SOCIALES	48 902		48 464		438	0.90
64510000 Cotisations urssaf	36 666		34 563		2 102	6.08
64520000 Cotisations mutuelles et prev.	3 505		2 613		892	34.13
64530000 Cotisation retraite	7 900		7 589		311	4.10
64580000 Charges sociales/cp	1 819		323		2 142	663.31
64750000 Médecine du travail	853		721		132	18.32
64810000 Autres charges de personnel	3 341		2 216		1 124	50.72
64820000 Contrat service civique			1 084		1 084	100.00
64900000 Exonérations Covid	5 182				5 182	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	67 390		26 741		40 649	152.01
68111000 Dotation amort. immo incorpor	79		300		221	73.67
68112000 Dotation amort.immo.corpor.	67 311		26 441		40 870	154.57
AUTRES CHARGES	513		1 719		1 207	70.18
65410000 Perte sur créances irrécouv.			1 706		1 706	100.00
65800000 Ecart de règlement	513		13		500	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	594 942		489 175		105 767	21.62
RESULTAT D'EXPLOITATION	83 627		142 407		58 779	41.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 137		982		1 155	117.67
76800000 Interêts livret	2 137		982		1 155	117.67
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 137		982		1 155	117.67
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	8 572		857		7 714	899.92
66116000 Interêts des emprunts	8 572		857		7 714	899.92
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	8 572		857		7 714	899.92
RESULTAT FINANCIER	6 435		125		6 559	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	77 193		142 531		65 338	45.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	55 148		36 127		19 021	52.65
77520000 Produits cession immos corpo.	5 988		2 190		3 798	173.43
77560000 produits de cession immo. fin.	1 924				1 924	
77700000 Qp subvention viree au resulta	47 236		33 937		13 298	39.19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	Exercice N-1 31/08/2020	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 148	36 127	19 021	52.65
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 954	821	2 133	259.84
67100000 Charges exceptionnelles	2 954	793	2 161	272.64
67200000 Charge sur exercice antérieur		28	28	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 903	1 518	2 385	157.11
67500000 Valeur nette des actifs cédés	3 903	1 518	2 385	157.11
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 857	2 339	4 518	193.16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	48 291	33 788	14 503	42.92
TOTAL PRODUITS	735 855	668 691	67 164	10.04
TOTAL DES CHARGES	610 371	492 371	117 999	23.97
SOLDE INTERMEDIAIRE	125 484	176 320	50 836	28.83
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	2 120		2 120	
78960000 Utilisation fonds dédiés	2 120		2 120	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	52 754	30 000	22 754	75.85
68960000 Reports en fonds dédiés	52 754	30 000	22 754	75.85
EXCEDENTS OU DEFICITS	74 850	146 320	71 470	48.84

ASSOCIATION ECCOFOR

1 Rue Audemar Guyon

39100 DOLE

DOSSIER FISCAL

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88



IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le		01092020		et clos le		31082021		Régime simplifié d'imposition				x					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal									
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre								Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case									
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (article 223-I-1 quinquies C du CGI)								Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD									
Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258, indiquer le nom et la localisation																	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE																	
Désignation de la société:								Adresse du siège social:									
ASSOCIATION ECCOFOR								1 Rue Audemar Guyon									
SIRET		7 5 1 3 9 3 4 4 8 0 0 0 1 2						39100 DOLE									
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:									
REGIME FISCAL DES GROUPES																	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante																	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:																	
								SIRET									
B ACTIVITE																	
Activités exercées		FORMATION						Si vous avez changé d'activité, cochez la case									
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065)																	
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3%								Bénéfice imposable à 28%				Déficit		122 065	
		Bénéfice imposable à 15%															
2 Plus-values																	
PV à long terme imposables à 15%						Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%											
PV à long terme imposables à 19%						Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%				PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches																	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes		<input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines		<input type="checkbox"/>		Pôle de compétitivité		<input type="checkbox"/>			
Entreprises nouvelles, art 44 septies		<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>		Autres dispositifs		<input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies		<input type="checkbox"/>			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		<input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %									
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. notice de la déclaration n° 2065)																	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt																	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.																	
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)																	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%																	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr																	
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.																	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:								Nom et adresse du conseil:									
REVISION & FINANCE - COGEFOR 103 Avenue Eisenhower BP 154 39100 DOLE Tél: 03.84.79.48.88								Tél:									
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:								Identité du déclarant:									
N° d'agrément du CGA								Date: 15/12/2021				Lieu DOLE					
								Qualité et nom du signataire:				François FOUCQART, Président					
Tél:								Signature									

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2018

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

F

REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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)			

G

REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 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 à 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	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires.	Rembours-ements.	Indemnités forfaitaires.	Rembours-ements.
				5	6	7	8

H

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)

I

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

REMUNERATIONS		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	

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entrepriseASSOCIATION ECCOFOR

Adresse de l'entreprise1 Rue Audemar Guyon39100 DOLE

Numéro SIRET *75139344800012

Durée de l'exercice en nombre de mois *12Durée de l'exercice précédent *12

						Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
						3 1 0 8 2 0 2 1		3 1 0 8 2 0 2 0		
ACTIF			Brut		Amortissements - Provisions		Net		Net	
			1		2		3		4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012					
		Autres *	014	7 697	016	7 697		79		
	Immobilisations corporelles *		028	1 741 749	030	186 387	1 555 362	840 985		
	Immobilisations financières * (1)		040	90 408	042		90 408	52 271		
	Total I (5)		044	1 839 855	048	194 084	1 645 771	893 335		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052					
		Marchandises *	060	62 578	062		62 578	60 176		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			3 400		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	35 322	070		35 322	26 952		
		Autres * (3)	072	117 002	074		117 002	100 193		
	Valeurs mobilières de placement		080		082					
	Disponibilités		084	475 718	086		475 718	743 311		
	Charges constatées d'avance *		092	3 729	094		3 729	16 895		
	Total II		096	694 349	098		694 349	950 927		
	Total général (I+II)		110	2 534 204	112	194 084	2 340 120	1 844 262		
PASSIF						Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
						1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *					120	30 900	30 900		
	Ecart de réévaluation					124				
	Réserve légale					126				
	Réserves réglementées*					130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)					131	509 305	362 985		
	Report à nouveau					134				
	Résultat de l'exercice					136	74 850	146 320		
	Provisions réglementées					140	498 694	259 582		
	Total I					142	1 113 749	799 786		
	Provisions pour risques et charges					154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156	1 053 950	634 345		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *					166	33 668	349 412		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)					169	56 312	42 689		
	Produits constatés d'avance					174	82 440	18 031		
	Total III					176	1 226 371	1 044 475		
	Total général (I + II + III)					180	2 340 120	1 844 262		
RENOVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	926 026		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197			Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 421 466		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	7 912		

* 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 ECCOFOR

Néant

*

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 0 8 2 0 2 1

Exercice N-1 clos le 13 1 0 8 2 0 2 0

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Réintégrations

Déductions

Déficits

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Ventes de marchandises *	dont export et livraisons intracommunautaires	209	
Production vendue	biens	215	
	services *	217	17 194
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		
Production immobilisée *			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits			
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		(I)	

210	160 923	162 272
214		
218	156 979	137 181
222		
224	17 723	
226	259 488	219 194
230	85 576	112 936
232	680 690	631 582

Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises) *			
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			
Autres charges externes * :	dont crédit bail : - mobilier	- immobilier	
Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	1 354
Rémunérations du personnel *			
Charges sociales (cf. renvoi 380)			
Dotations aux amortissements *			
Dotations aux provisions			
Autres charges	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)	

234	122 867	108 177
236	3 298	(39)
238	4 943	3 996
240		
242	150 203	123 782
244	11 218	23 397
250	185 609	152 938
252	48 902	48 464
254	120 144	56 741
256		
262	513	1 719
264	647 696	519 175
270	32 994	112 407

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers	(III)		
Produits exceptionnels	(IV)		
Charges financières	(V)		
Charges exceptionnelle	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348	
Impôts sur les bénéfices *	(VII)		

280	2 137	982
290	55 148	36 127
294	8 572	857
300	6 857	2 339
306		

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

310	74 850	146 320
312	74 850	314

Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles *			
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			
Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration) 249
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			

316		
318		
322		
324		
330		
251		
998		
999		

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44, octies et octies A) 987
Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A) 989
Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer 344
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655		

		997	
		342	
		350	196 915

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1
Déficit col. 2

352		354	122 065
-----	--	-----	---------

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			
Déficits antérieurs reportables : *	409.....280	ont imputés sur le résultat :	

356		360	
370		372	122 065

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1
Déficit col. 2

370		372	122 065
-----	--	-----	---------

31 / 08 / 2021

Détail des réintégrations diverses		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Résultat centre association non fiscalisé		196 915
Total des déductions diverses	350	196 915

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECCOFOR

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	7 697	412		414		416	7 697	7 697						
Immobilisations corporelles	Terrains	420	178 144	422	20 312	424		426	198 456	198 456						
	Constructions	430		432	1 206 345	434		436	1 206 345	1 206 345						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	171 151	442	109 278	444	28 386	446	252 042	252 042						
	Installations générales agencements divers	450	7 668	452	37 403	454	7 668	456	37 403	37 403						
	Matériel de transport	460	36 137	462	300	464	983	466	35 454	35 454						
	Autres immobilisations corporelles	470	4 282	472	7 767	474		476	12 049	12 049						
Immobilisations financières		480	52 271	482	40 062	484	1 924	486	90 408	90 408						
TOTAL		490	457 350	492	1 421 466	494	38 962	496	1 839 855	1 839 855						
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	7 618	502	79	504		506	7 697							
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512	1 047	514		516	1 047							
	Constructions	520		522	30 906	524		526	30 906							
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	125 201	532	25 141	534	27 765	536	122 577							
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	6 099	542	2 538	544	6 311	546	2 326							
	Matériel de transport	550	19 944	552	4 876	554	983	556	23 836							
	Autres immobilisations corporelles	560	2 892	562	2 803	564		566	5 695							
TOTAL		570	161 753	572	67 390	574	35 059	576	194 084							
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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			
	6			7			8			9			10			
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	⑤	Long terme									
							19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		0 % ⑧					
1																
2				CF ETAT ANNEXE												
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
TOTAL	578	38 962	580	35 059	582	3 903	584	7 912	586	4 009	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	4 009	585			597		599

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

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

ANNEXE DÉCLARATION 2033-C

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECCOFOR

31 / 08 / 2021

Nature des éléments cédés	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme 19 %	Long terme 15 % ou 16 %	Long terme 0 %
RACK STOCKAGE	1 760	1 760		1 200	1 200			
PRESSE PLIEUSE HACO - BOU	17 212	17 212		1 000	1 000			
MACHINE POUR DECAPAGE CLI	1 238	616	622	1 571	949			
PERFORATEUR BURINEUR BOSC	690	690		876	876			
CAROTTEUSE AVEC CAROTTES	650	650		825	825			
INSTALLATION SANITAIRE	2 813	2 118	695		(695)			
INSTALLATION ELECTRIQUE	3 484	2 822	662		(662)			
RACK STOCKAGE	440	440		417	417			
CAMIONNET RENAULT MASTER	833	833		50	50			
Don Renault Scénic AN-563	150	150		50	50			
AGENCEMENT LOCAL CAN	571	571						
depot garantie grand dole	1 424		1 424	1 424				
dépot de garantie	500		500	500				
Fabrication installation	800	800						
IMMO GARAGE	2 291	2 291						
INSTALLATION ATELIER META	2 760	2 760						
CHASSIS SUPPORT PUBLICITA	582	582						
BAC RECUPERTEUR HUILE+BAC	764	764						
Total	38 962	35 059	3 903	7 912	4 009			

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECCOFOR

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	5 700	642		644	5 700	646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	5 700	682		684	5 700	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	Dotations		Reprises
Immob. incorporelles	700		705
Terrains	710		715
Constructions	720		725
Inst. techniques matériel et outillage	730		735
Inst. générales agenc. am. divers	740		745
Matériel de transport	750		755
Autres immobilisations corporelles	760		765
TOTAL	770		775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le 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				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	4 09	280	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995		
Déficits imputés	983			Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996		
Déficits reportables	984	4 09	280	IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Déficits de l'exercice	860	1 22	065	Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129		
Total des déficits restant à reporter	870	5 31	345	V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)	800		<input type="checkbox"/>

VI 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	63 492
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	44 990
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 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 lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ECCOFOR				Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice ouvert le : 01/09/2020		et clos le : 31/08/2021		Durée en nombre de mois		1	2
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	317 902		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105			
TOTAL 1				106	317 902		
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	73 629		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143	17 723		
Subventions d'exploitation reçues				113	259 488		
Variation positive des stocks				111			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	4 128		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153			
TOTAL 2				144	354 968		
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats				121	127 810		
Variation négative des stocks				145	3 298		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	138 638		
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	513		
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150			
TOTAL 3				152	270 259		
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		137	402 611
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				117	402 611		
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022	317 902	Effectifs au sens de la CVAE *		023	8
Période de référence		024	01/09/2020	160	31/08/2021		
Date de cessation							
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs							
Effectif moyen du personnel * :				376	8		
dont apprentis				657			
dont handicapés				651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861			
(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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

Nous vous présentons ci-après le dossier financier de l'entreprise :

ASSOCIATION ECCOFOR

FORMATION

1 Rue Audemar Guyon

39100 DOLE

***Dossier financier de l'entreprise
Période du 01/09/2020 au 31/08/2021***

qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Les autres états

Fait à DOLE
Le 20/12/2021

MONNET Thomas
Expert-Comptable

ASSOCIATION ECCOFOR

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ECCOFOR

24 Chemin du Dez
39100 DOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2021

Aux Adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association **ECCOFOR**, relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

COMPAGNIE DE BESANCON

230 rue du Dr. Jean Michel – BP 20095 – 39003 LONS LE SAUNIER

Tél. 03.84.47.11.01

S.A.R.L. au capital de 401 250 Euros

R.C.S. LONS LE SAUNIER CODE APE 6920 Z – N° SIRET 385 527 819 0023

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Les subventions d'exploitation inscrites au compte de résultat de l'association ont été contrôlées par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-I du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

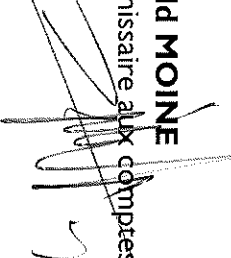
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LONS LE SAUNIER,
Le 21 janvier 2022

Gérald MOINE
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2021 12		Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, Brevets et droits similaires	7 697	7 697		79	79	100.00
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains	198 456	1 047	197 409	178 144	19 265	10.81
Constructions	1 206 345	30 906	1 175 439		1 175 439	
Installations techniques Matériel et outillage	252 042	122 577	129 465	45 950	83 516	181.76
Autres immobilisations corporelles	84 906	31 857	53 049	19 154	33 895	176.97
Immobilisations en cours				597 738	597 738	100.00
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	90 408		90 408	50 347	40 062	79.57
Prêts						
Autres immobilisations financières				1 924	1 924	100.00
Total I	1 839 855	194 084	1 645 771	893 335	752 436	84.23
Total II						
Comptes de liaison						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	62 578		62 578	60 176	2 402	3.99
Avances et acomptes versés sur commandes				3 400	3 400	100.00
Créances (3)						
Créances usagers et comptes rattachés	35 322		35 322	26 952	8 370	31.06
Autres créances	117 002		117 002	100 193	16 809	16.78
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie	475 718		475 718	743 311	267 593	36.00
Disponibilités	3 729		3 729	16 895	13 166	77.93
Charges constatées d'avance (3)						
Total III	694 349		694 349	950 927	256 578	26.98
Comptes de Régularisation						
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 534 204	194 084	2 340 120	1 844 262	495 858	26.89

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		30 900		30 900		
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		509 305		362 985	146 320	40.31
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		74 850		146 320	71 470	48.84
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation		498 694		259 582	239 113	92.14
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I		1 113 749		799 786	313 963	39.26
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DEDIES	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		80 634		30 000	50 634	168.76
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III		80 634		30 000	50 634	168.76
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		973 316		604 345	368 971	61.05
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		33 668		43 243	9 575	22.14
	Dettes fiscales et sociales		55 959		42 563	13 397	31.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				306 168	306 168	100.00
	Instruments de trésorerie		353		126	227	180.02
	Produits constatés d'avance		82 440		18 031	64 410	357.23
Comptes de Régularisation	Total IV		1 145 737		1 014 475	131 261	12.94
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 340 120		1 844 262	495 858	26.89

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	Exercice N-1 31/08/2020	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	160 923	162 272	1 349	0.83
Production vendue de Biens et Services	156 979	137 181	19 798	14.43
Production stockée				
Production immobilisée	17 723		17 723	
Subventions d'exploitation	259 488	219 194	40 294	18.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 828	27 767	17 940	64.61
Collectes				
Cotisations	560	710	150	21.13
Autres produits	73 069	84 458	11 390	13.49
Total I	678 570	631 582	46 988	7.44
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	122 867	108 177	14 690	13.58
Variation de stock (marchandises)	3 298	39	3 337	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 943	3 996	947	23.70
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	150 203	123 782	26 421	21.34
Impôts, taxes et versements assimilés	11 218	23 397	12 179	52.05
Salaires et traitements	185 609	152 938	32 671	21.36
Charges sociales	48 902	48 464	438	0.90
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	67 390	26 741	40 649	152.01
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	513	1 719	1 207	70.18
Total II	594 942	489 175	105 767	21.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	83 627	142 407	58 779	41.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	12	Exercice N-1 31/08/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		2 137		982	1 155	117.67
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		8 572		857	7 714	899.92
2. Résultat financier (V-VI)		6 435		125	6 559	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		77 193		142 531	65 338	45.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		55 148		36 127	19 021	52.65
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		6 857		2 339	4 518	193.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		48 291		33 788	14 503	42.92
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+II+III+V+VII)		735 855		668 691	67 164	10.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		610 371		492 371	117 999	23.95
Solde intermédiaire		125 484		176 320	50 836	28.83
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		74 850		146 320	71 470	48.84

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice l'association a bénéficié de plusieurs dispositifs d'aide aux entreprises dans le cadre de la crise sanitaire liée au Covid-19 dont :

- Exonération de cotisations URSSAF (5K€)
- Aides au paiement des cotisations URSSAF (5K€)
- Fonds de solidarité des entreprises (1.5K€)

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 697		
Terrains		178 144		20 312
Constructions sur sol propre				1 206 345
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		171 151		109 278
Installations générales agencements aménagements divers		7 668		37 403
Matériel de transport		36 137		300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 282		7 767
	TOTAL	397 382		1 381 404
Autres titres immobilisés		50 347		
Prêts, autres immobilisations financières		1 924		40 062
	TOTAL	52 271		40 062
	TOTAL GENERAL	457 350		1 421 466

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			7 697	7 697
Terrains				198 456	198 456
Constructions sur sol propre				1 206 345	1 206 345
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			28 386	252 042	252 042
Installations générales agencements aménagements divers			7 668	37 403	37 403
Matériel de transport			983	35 454	35 454
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				12 049	12 049
	TOTAL		37 037	1 741 749	1 741 749
Autres titres immobilisés				90 408	90 408
Prêts, autres immobilisations financières			1 924		
	TOTAL		1 924	90 408	90 408
	TOTAL GENERAL		38 962	1 839 855	1 839 855

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 618	79		7 697
Terrains			1 047		1 047
Constructions sur sol propre			30 906		30 906
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		125 201	25 141	27 765	122 577
Installations générales agencements aménagements divers		6 099	2 538	6 311	2 326
Matériel de transport		19 944	4 876	983	23 836
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 892	2 803		5 695
	TOTAL	154 135	67 311	35 059	186 387
	TOTAL GENERAL	161 753	67 390	35 059	194 084

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
Autres immob.incorporelles	TOTAL				Dotations	Reprises
Terrains		7 9				
Constructions sur sol propre		1 047				
Instal.techniques matériel outillage indus.		30 906				
Instal.générales agenc.aménag.divers		25 141				
Matériel de transport		2 538				
Matériel de bureau informatique mobilier		4 876				
		2 803				
TOTAL		67 311				
TOTAL GENERAL		67 390				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	5 700		5 700		
TOTAL	5 700		5 700		
TOTAL GENERAL	5 700		5 700		
Dont dotations et reprises d'exploitation		52 754	5 700		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	35 322	35 322	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2	2	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 083	9 083	
Débiteurs divers	107 917	107 917	
Charges constatées d'avance	3 729	3 729	
TOTAL	156 053	156 053	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	443	443		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	972 872	46 846	191 774	734 253
Fournisseurs et comptes rattachés	33 668	33 668		
Personnel et comptes rattachés	28 913	28 913		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 501	18 501		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 846	1 846		
Autres impôts taxes et assimilés	6 701	6 701		
Autres dettes	353	353		
Produits constatés d'avance	82 440	82 440		
TOTAL	1 145 737	219 710	191 774	734 253
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 128			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
Dons affectés à la Construction du bâtiment	82 754	A 30 000	B 2 120	C 52 754	D = A - B + C 80 634
TOTAL	82 754	30 000	2 120	52 754	80 634

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ».

Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Autres créances		105 037
Total		105 037

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 482
Dettes fiscales et sociales		29 078
Total		35 003

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		3 729
Total		3 729
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		82 440
Total		82 440

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Les heures de bénévolat recensées sur l'exercice s'élèvent à 2 997 heures et sont valorisées à 38 007€.

L'association ATD Quart Monde a par ailleurs mis à disposition un de ses salarié de septembre à décembre 2020 et un volontaire en service civiques de mars à aout 2021. Cette mise à disposition gratuite de personnel est valorisée à 12 090€.