

Association LE GRANIT

1 Faubourg de Montbéliard
90002 BELFORT CEDEX

APE : 9002Z

Siret : 77871537500037

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021



6, rue du Rhône - BP 20072 - 90002 BELFORT Cedex
Tel : 03.84.28.17.16 - Fax : 03.84.55.04.23

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Dijon
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Besançon

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
COMPTES ANNUELS	2
BILAN	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Détail de l'Actif	6
Détail du Passif	8
COMPTE DE RESULTAT	10
Compte de résultat	11
Détail du compte de résultat	12
ANNEXES	16
Règles et Méthodes Comptables	17
Faits caractéristiques	19
Immobilisations	21
Amortissements	22
Provisions	23
Créances et dettes	24
Tableau de suivi des fonds associatifs	25
Tableau de suivi des fonds dédiés	26
Fonds dédiés	27
Produits constatés d'avance	28
LIASSE	29
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	30
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	31
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	32
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	33
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	34
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	35
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	36
BIC-RN 2054 - Immobilisations	37
BIC-RN 2055 - Amortissements	38

Sommaire

BIC-RN 2056 - Provisions	39
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	40
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	41
2058A - Réintégrations diverses	42
2058A - Déductions diverses	43
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	44
2058B - Détail des provisions pour risques et charges	45
2058B - Détail des provisions pour dépréciation	46
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	47
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	48
2059A - Détail des immobilisations cédées	49
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	50
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	51
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	52
Annexe libre 2	53

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société **Association LE GRANIT** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 285 598,11
Chiffre d'affaires	48 496,37
Résultat net comptable	97 801,59

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.

Fait à BELFORT
Le 31/05/2022

Sophie AUCHET
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	48 071	40 772	7 298	15 718
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	814 258	511 210	303 048	89 723
	Autres immobilisations corporelles	360 148	265 040	95 109	55 377
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	76		76	76
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 422		6 422	6 422
TOTAL (I)		1 228 975	817 022	411 953	167 317
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	6 004		6 004	20 066
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	38 810		38 810	18 107
	Autres créances	277 997		277 997	375 178
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 473		1 473	1 473
	DISPONIBILITES	549 360		549 360	581 753
	Charges constatées d'avance				2 102
	TOTAL (II)	873 645		873 645	998 678
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 102 620	817 022	1 285 598	1 165 995
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				6 422	6 422
(3) dont à plus d'un an					

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre



Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	33 975	33 975
	Report à nouveau	(16 057)	(16 057)
	Résultat de l'exercice	97 802	51 085
	Total des fonds propres	115 720	69 004
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	245 878	194 793
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	210 816	64 712
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	456 695	259 505
	Total des fonds associatifs	572 415	328 509
Fonds dédiés	Provisions pour risques	69 530	60 000
	Provisions pour charges		171 928
DETTE (1)	Total des provisions	69 530	231 928
DETTE (1)	Sur subventions de fonctionnement	159 176	58 487
	Sur dons manuels affectés		
DETTE (1)	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	159 176	58 487
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 533	108
	Emprunts et dettes financières divers	600	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 448	64 992
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 268	295 136
	Dettes fiscales et sociales	178 844	173 516
	DETTE DIVERSE		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 944	979
DETTE (1)	Produits constatés d'avance	28 841	12 341
	Total des dettes	484 477	547 071
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 285 598	1 165 995
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		97 801,59	51 084,91
(1) Dont à moins d'un an		413 029	482 079
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 533	108

Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	411 953,24	32,04	167 317,13	14,35	244 636,11	146,21
Concessions brevets et droits similaires	7 298,27	0,57	15 718,13	1,35	(8 419,86)	-53,57
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	48 070,70	3,74	48 070,70	4,12		
280500 AMORT. CONCESSIONS BREVETS LICENCES	(40 772,43)	-3,17	(32 352,57)	-2,77	(8 419,86)	-26,03
Installations techniques, matériel et outillage	303 047,85	23,57	89 723,32	7,70	213 324,53	237,76
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	30 386,04	2,36	9 533,62	0,82	20 852,42	218,73
215420 MATERIEL OUTILLAGE SCENIQUE	573 208,87	44,59	341 636,52	29,30	231 572,35	67,78
215470 MATERIEL SONORE	210 663,00	16,39	213 969,00	18,35	(3 306,00)	-1,55
281540 AMORTISSEMENT OUTILLAGE	(9 303,55)	-0,72	(6 849,13)	-0,59	(2 454,42)	-35,84
281542 AMORT. MAT. SCENIQUE	(326 104,50)	-25,37	(301 348,45)	-25,84	(24 756,05)	-8,22
281547 AMORT. MATERIEL SONORE	(175 802,01)	-13,67	(167 218,24)	-14,34	(8 583,77)	-5,13
Autres immobilisations corporelles	95 108,72	7,40	55 377,28	4,75	39 731,44	71,75
218100 AGENCEMENT LOCAUX	77 190,96	6,00	74 040,96	6,35	3 150,00	4,25
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	68 392,17	5,32	39 236,60	3,37	29 155,57	74,31
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	135 155,90	10,51	124 163,20	10,65	10 992,70	8,85
218400 MOBILIER	79 409,22	6,18	79 409,22	6,81		
281810 AMORT. AGENCEMENT DES LOCAUX	(64 385,92)	-5,01	(59 903,91)	-5,14	(4 482,01)	-7,48
281820 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(24 839,88)	-1,93	(39 236,60)	-3,37	14 396,72	36,69
281830 AMORT. MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	(117 075,91)	-9,11	(106 508,16)	-9,13	(10 567,75)	-9,92
281840 AMORT. MOBILIER	(58 737,82)	-4,57	(55 824,03)	-4,79	(2 913,79)	-5,22
Autres titres immobilisés	76,22	0,01	76,22	0,01		
271800 AUTRES TITRES IMMOBILISES	76,22	0,01	76,22	0,01		
Autres immobilisations financières	6 422,18	0,50	6 422,18	0,55		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	6 422,18	0,50	6 422,18	0,55		
TOTAL III - Actif Circulant NET	873 644,87	67,96	998 677,91	85,65	(125 033,04)	-12,52
Avances & acomptes versés sur commandes	6 004,30	0,47	20 065,84	1,72	(14 061,54)	-70,08
409100 FOURNISSEURS AVANCES/COMMANDE	6 004,30	0,47	20 065,84	1,72	(14 061,54)	-70,08
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 810,12	3,02	18 106,53	1,55	20 703,59	114,34
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	38 810,12	3,02	18 106,53	1,55	20 703,59	114,34
Autres créances	277 997,40	21,62	375 177,96	32,18	(97 180,56)	-25,90
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	30 677,59	2,39			30 677,59	
409600 FRSS-EMBAL. MAT. A RENDRE	82,70	0,01			82,70	
409800 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR			2 519,30	0,22	(2 519,30)	-100,0
431100 INDEMN. JOURNALIERE	312,42	0,02			312,42	
437350 CPTÉ LIAISON CE	6 553,15	0,51	6 553,15	0,56		
441700 SUBV. D'EXPLOITATION A RECEVOIR	70 000,00	5,44	35 000,00	3,00	35 000,00	100,00
444000 ETAT-IMPOTS/BENEFICES	4 621,00	0,36	33 960,00	2,91	(29 339,00)	-86,39
445510 TVA A DECAISSER	144 920,00	11,27			144 920,00	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION	2 434,25	0,19	2 433,53	0,21	0,72	0,03
445660 TVA DEDUCTIBLE S/BIENS&SERVICES	7 423,96	0,58	24 591,53	2,11	(17 167,57)	-69,81
445662 TVA DED/ACQUISITION INTRA.COM.	769,00	0,06	219,00	0,02	550,00	251,14
445668 TVA DED INTRA COMM 20%	324,00	0,03			324,00	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER			75 323,00	6,46	(75 323,00)	-100,0
445710 TVA COLLECTEE 2,10 %	406,94	0,03	407,89	0,03	(0,95)	-0,23
445714 TVA COLLECTEE 20%	227,08	0,02			227,08	
445715 TVA COLL 10%	0,36		0,36			
445720 TVA DUE HORS COMMUNAUTE	239,89	0,02	239,89	0,02		
445860 TVA /FACTURES NON PARVENUES	7 191,35	0,56	8 427,72	0,72	(1 236,37)	-14,67
458012 COPRO ECHOS			20 000,00	1,72	(20 000,00)	-100,0
458090 COPRO PROJET EUROPEEN			7 211,78	0,62	(7 211,78)	-100,0
458111 N'AVONS NOUS PAS AUTANT BESOIN D'			10 000,00	0,86	(10 000,00)	-100,0

Détail de l'Actif

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
458112	ALORS C'EST VRAI			5 000,00	0,43	(5 000,00)	-100,0
458113	COPRO MULTIG			5 000,00	0,43	(5 000,00)	-100,0
458991	COPRO HOME MOVIE			10 000,00	0,86	(10 000,00)	-100,0
458992	COPRO ECHO			11 000,00	0,94	(11 000,00)	-100,0
458993	COPRO SAMA			10 000,00	0,86	(10 000,00)	-100,0
458994	JEANNE			3 000,00	0,26	(3 000,00)	-100,0
458995	OPEN ACCESS			84 290,81	7,23	(84 290,81)	-100,0
458999	COPRO LE BAL DU NOUVEAU MONDE			20 000,00	1,72	(20 000,00)	-100,0
467100	CREDITEUR DEBITEUR DIVERS	1 813,71	0,14			1 813,71	
Valeurs mobilières de placement		1 472,82	0,11	1 472,82	0,13		
508100	AUTRES VALEURS MOBILIERES PLAC.	1 472,82	0,11	1 472,82	0,13		
Disponibilités		549 360,23	42,73	581 752,82	49,89	(32 392,59)	-5,57
511200	REMISES CHEQUES	128,00	0,01			128,00	
511600	REMISES PRELEVEMENTS	883,00	0,07			883,00	
512100	CREDIT COOPERATIF	44 511,70	3,46	138 760,41	11,90	(94 248,71)	-67,92
512400	CREDIT AGRICOLE	502 695,96	39,10	440 769,99	37,80	61 925,97	14,05
512500	LIVRET A ASSOCIATION	747,65	0,06	743,94	0,06	3,71	0,50
531000	CAISSE NGUILLE SECK	152,03	0,01			152,03	
531050	CAISSE EUROS			957,65	0,08	(957,65)	-100,0
531500	CAISSE FRANCS SUISSES	41,89		41,89			
531600	FONDS DE CAISSE	200,00	0,02	414,43	0,04	(214,43)	-51,74
531700	CAISSE NOK			49,27		(49,27)	-100,0
531800	CAISSE FCFA			15,24		(15,24)	-100,0
Charges constatées d'avance				2 101,94	0,18	(2 101,94)	-100,0
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2 101,94	0,18	(2 101,94)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 285 598,11	100,00	1 165 995,04	100,00	119 603,07	10,26

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	572 415,09	44,53	328 509,13	28,17	243 905,96	74,25
Total des fonds propres	115 720,38	9,00	69 003,70	5,92	46 716,68	67,70
Réserves	33 975,31	2,64	33 975,31	2,91		
106820 RESERVES POUR INVESTISSEMENT	1 924,97	0,15	1 924,97	0,17		
106880 RESERVES DIVERSES	32 050,34	2,49	32 050,34	2,75		
Report à nouveau	(16 056,52)	-1,25	(16 056,52)	-1,38		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	(16 056,52)	-1,25	(16 056,52)	-1,38		
Excédent ou déficit de l'exercice	97 801,59	7,61	51 084,91	4,38	46 716,68	91,45
Total des autres fonds associatifs	456 694,71	35,52	259 505,43	22,26	197 189,28	75,99
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	245 878,22	19,13	194 793,31	16,71	51 084,91	26,23
115000 RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTATION	245 878,22	19,13	194 793,31	16,71	51 084,91	26,23
Subventions d'investissement	210 816,49	16,40	64 712,12	5,55	146 104,37	225,78
131400 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	275 017,39	21,39	109 268,64	9,37	165 748,75	151,69
139000 SUBV. INVEST. VIRE Cpte RESULTAT	(64 200,90)	-4,99	(44 556,52)	-3,82	(19 644,38)	-44,09
TOTAL III - Total des Provisions	69 530,00	5,41	231 928,00	19,89	(162 398,00)	-70,02
Provisions pour risques	69 530,00	5,41	60 000,00	5,15	9 530,00	15,88
151100 PROVISION POUR RISQUE PERSONNEL	69 530,00	5,41	60 000,00	5,15	9 530,00	15,88
Provisions pour charges			171 928,00	14,75	(171 928,00)	-100,0
158500 PROVISIONS POUR CHARGES/COPRO			171 928,00	14,75	(171 928,00)	-100,0
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	159 176,00	12,38	58 486,65	5,02	100 689,35	172,16
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	159 176,00	12,38	58 486,65	5,02	100 689,35	172,16
194000 FONDS DEDIES / SUBVENTION FONCTIONN	159 176,00	12,38	58 486,65	5,02	100 689,35	172,16
TOTAL IV - Total des dettes	484 477,02	37,68	547 071,26	46,92	(62 594,24)	-11,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	3 532,90	0,27	107,85	0,01	3 425,05	N/S
511400 REMISES INTERNET	3 443,00	0,27			3 443,00	
518600 FRAIS BANCAIRE . PAYER	89,90	0,01	107,85	0,01	(17,95)	-16,64
Emprunts et dettes financières divers	600,00	0,05			600,00	
165100 Dépôts et cautionnements reçus	600,00	0,05			600,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou	71 448,00	5,56	64 991,96	5,57	6 456,04	9,93
419130 ABONNEMENTS 2020 - 2021	13 673,00	1,06	48 235,05	4,14	(34 562,05)	-71,65
419131 ABONNEMENTS 2019 - 2020	11 872,00	0,92	16 756,91	1,44	(4 884,91)	-29,15
419132 ABONNEMENTS 2021 - 2022	45 903,00	3,57			45 903,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 268,16	15,42	295 135,89	25,31	(96 867,73)	-32,82
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	150 691,47	11,72	196 502,92	16,85	(45 811,45)	-23,31
408100 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	47 576,69	3,70	98 632,97	8,46	(51 056,28)	-51,76
Dettes fiscales et sociales	178 843,83	13,91	173 515,95	14,88	5 327,88	3,07
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	15 569,37	1,21	10 358,43	0,89	5 210,94	50,31
428200 PROVISIONS CONGES PAYES	28 267,61	2,20	29 505,71	2,53	(1 238,10)	-4,20
431000 URSSAF	38 832,00	3,02	35 900,89	3,08	2 931,11	8,16

Détail du Passif

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
431100	INDEMN.JOURNALIERE			2 222,86	0,19	(2 222,86)	-100,0
431110	USS NETTES SUBROG	189,37	0,01			189,37	
437100	AUDIENS - RETRAITE	10 231,59	0,80	17 394,36	1,49	(7 162,77)	-41,18
437210	ASSEDIC ANNECY	1 530,79	0,12	872,57	0,07	658,22	75,43
437310	GAN PREVOYANCE ET RETRAITE SUP	10 998,70	0,86	10 803,58	0,93	195,12	1,81
437330	AUDIENS PREVOYANCE ET SANTE	17 223,93	1,34			17 223,93	
437340	CEC	3 609,17	0,28	3 609,17	0,31		
437360	C.N.R.A.C.L	13 275,34	1,03	13 275,34	1,14		
437400	AFDAS	3 682,46	0,29			3 682,46	
437410	LOGILIA	6 276,03	0,49	6 276,03	0,54		
437420	FNAS	2 578,69	0,20	2 552,69	0,22	26,00	1,02
437430	MEDECINE DU TRAVAIL	431,53	0,03	431,53	0,04		
437450	L'ENTRAIDE	2 412,71	0,19	1 232,39	0,11	1 180,32	95,77
437499	CPTÉ PAR D'FAUT AUTRES ORG	272,79	0,02			272,79	
437600	CONGES SPECTACLES	1 572,24	0,12			1 572,24	
437700	MAISON DES ARTISTES/AGESSA	832,17	0,06	832,17	0,07		
437800	F.C.A.P.	495,12	0,04	482,21	0,04	12,91	2,68
437850	TICKET RESTAURANT	449,39	0,03	1 658,65	0,14	(1 209,26)	-72,91
437900	AGESSA A PAYER	36,65				36,65	
438200	CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	14 648,84	1,14	16 427,07	1,41	(1 778,23)	-10,82
438610	TAXE D'APPRENTISSAGE	550,00	0,04			550,00	
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 123,07	0,24	2 350,07	0,20	773,00	32,89
445200	TVA DUE INTRA COMMUNAUTAIRE	543,00	0,04	219,00	0,02	324,00	147,95
445510	TVA A DECAISSER			276,00	0,02	(276,00)	-100,0
445663	TVA DED HORS COMMUNAUTE	239,67	0,02	239,67	0,02		
445711	TVA COLLECTEE 5.5%	117,35	0,01	117,35	0,01		
445714	TVA COLLECTEE 20%			97,42	0,01	(97,42)	-100,0
448630	ADFAS 2020	854,25	0,07	16 380,79	1,40	(15 526,54)	-94,79
Autres dettes		2 943,53	0,23	979,01	0,08	1 964,52	200,66
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	610,30	0,05			610,30	
467000	OPERATIONS EN ATTENTE			979,01	0,08	(979,01)	-100,0
467200	AUTRES CREDITEURS DIVERS	2 333,23	0,18			2 333,23	
Produits constatés d'avance		28 840,60	2,24	12 340,60	1,06	16 500,00	133,71
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	28 840,60	2,24	12 340,60	1,06	16 500,00	133,71
Total du passif		1 285 598,11	100,00	1 165 995,04	100,00	119 603,07	10,26

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	48 496	82 984
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	2 131 100	2 032 763
	Dons		
	Cotisations		12 545
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	751	3
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	179 954	116 592
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	2 360 301	2 244 886
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		8
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	824 388	820 280
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 688	19 176
	Rémunération du personnel	676 756	701 667
	Charges sociales	287 330	330 743
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	66 204	45 314
	Dotation aux provisions		113 428
	Autres charges	274 560	92 312
	Total des charges d'exploitation	2 144 926	2 122 928
Charges Produits financiers	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	215 375	121 958
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	5	76
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	5	76
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	215 380	122 034
	Produits exceptionnels	41 905	82 479
	Charges exceptionnelles	29 454	93 193
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 450	(10 714)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	29 339	1 748
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	29 726	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	130 415	58 487
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	2 431 936	2 327 441
	TOTAL DES CHARGES	2 334 134	2 276 356
	EXCEDENT ou DEFICIT	97 802	51 085
	PRODUITS	327 621	
	Bénévolat		
	Prestations en nature	327 621	
	Dons en nature		
	CHARGES	327 621	
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	327 621	
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 360 301,09	100,00	2 244 885,84	100,00	115 415,25	5,14
Prestations de services	48 496,37	2,05	82 983,79	3,70	(34 487,42)	-41,56
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 546,66	0,19			4 546,66	
706100 RECETTES BRUTES SPECTACLES	38 962,34	1,65	77 818,79	3,47	(38 856,45)	-49,93
706110 Prestations de services	948,24	0,04			948,24	
706120 CESSION SPECTACLES PROD GRANIT	3 500,00	0,15			3 500,00	
706410 RECETTES A TELIERS EXO			2 640,00	0,12	(2 640,00)	-100,0
706420 RECETTE A TELIERS 20 %	539,13	0,02	50,00		489,13	978,26
708850 PART AFFECTE 20%			2 475,00	0,11	(2 475,00)	-100,0
Subventions d'exploitation	2 131 100,00	90,29	2 032 762,54	90,55	98 337,46	4,84
740400 SUBVENTION SACEM	12 500,00	0,53			12 500,00	
741100 SUBVENTION GRAND BELFORT	618 000,00	26,18	605 288,93	26,96	12 711,07	2,10
741110 SUBVENTION DRAC	790 600,00	33,50	704 247,80	31,37	86 352,20	12,26
741120 SUBV. DRAC AFFECTEE	21 100,00	0,89	46 388,00	2,07	(25 288,00)	-54,51
741130 SUBVENTION PREFECTURE AFFECTEE	2 500,00	0,11	2 000,00	0,09	500,00	25,00
741150 SUBV. DRAC A TELIERS			2 500,00	0,11	(2 500,00)	-100,0
741160 SUBVENTION GRAND BELFORT AFFECTEE	10 000,00	0,42	5 000,00	0,22	5 000,00	100,00
741180 SUBV. CONSEIL REGIONAL	176 900,00	7,49	171 400,59	7,64	5 499,41	3,21
741310 SUBVENTION DEPARTEMENT	499 500,00	21,16	490 000,00	21,83	9 500,00	1,94
741420 SUBV. VILLE AFFECTEE			3 000,00	0,13	(3 000,00)	-100,0
742100 DROIT DE TIRAGE CNV			2 937,22	0,13	(2 937,22)	-100,0
Cotisations			12 545,00	0,56	(12 545,00)	-100,0
756800 AUTRES COTISATIONS ET DONS			12 545,00	0,56	(12 545,00)	-100,0
Autres produits de gestion courante	751,03	0,03	2,79		748,24	N/S
758000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	722,63	0,03			722,63	
758010 PRODUITS GEST.COUR.NON TAXABLES	28,40		2,79		25,61	917,92
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	179 953,69	7,62	116 591,72	5,19	63 361,97	54,35
781500 REPRISE PROV. RISQ CHARG. COPRO	171 928,00	7,28	55 000,00	2,45	116 928,00	212,60
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	8 025,69	0,34			8 025,69	
791030 TRANSFERT DE CHARGES EXONERE DE			43 073,06	1,92	(43 073,06)	-100,0
791090 TRANSF CHARGES A 20%			25,00		(25,00)	-100,0
791300 TRANSFERT CHARGES INDEM JOURN			6 133,02	0,27	(6 133,02)	-100,0
791301 INDEM JOURN A UDIENS			12 360,64	0,55	(12 360,64)	-100,0
Total des charges d'exploitation	2 144 926,13	90,88	2 122 928,31	94,57	21 997,82	1,04
Achats			8,30		(8,30)	-100,0
607500 ACHATS DE LIVRES			8,30		(8,30)	-100,0
Autres achats et charges externes	824 387,92	34,93	820 279,83	36,54	4 108,09	0,50
604100 ACHAT DE SPECTACLES	281 556,78	11,93	310 090,43	13,81	(28 533,65)	-9,20
604500 PRESTATIONS DE SERVICES TECH ET ART	6 232,00	0,26			6 232,00	
604800 AUTRES PRESTATIONS SPECIFIQUES	629,22	0,03	8 620,18	0,38	(7 990,96)	-92,70
604810 ACHATS D'EXPOSITIONS	3 342,85	0,14	4 808,67	0,21	(1 465,82)	-30,48
605100 ACHAT DE MATERIEL	6 343,11	0,27	4 959,64	0,22	1 383,47	27,89
605120 MATERIEL INFORMATIQUE			600,30	0,03	(600,30)	-100,0
606000 ACHATS NON STOCKES DE MAT. PREM.	47,98				47,98	
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ENERGIE	17,08				17,08	
606130 CARBURANT	3 529,68	0,15	4 224,67	0,19	(694,99)	-16,45
606140 ELECTRICITE			741,98	0,03	(741,98)	-100,0
606150 GAZ	4,09		1 677,45	0,07	(1 673,36)	-99,76
606300 PETIT EQUIPEMENT	32 770,41	1,39	8 675,69	0,39	24 094,72	277,73
606320 PETIT MATERIEL ELECTRIQUE	1 663,56	0,07	2 421,68	0,11	(758,12)	-31,31
606380 FOURNITURE D'ENTRETIEN	3 651,99	0,15	4 990,06	0,22	(1 338,07)	-26,81
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 647,95	0,07			1 647,95	

Détail du compte de résultat

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
606410	FOURNITURES DE BUREAU	3 600,59	0,15	5 163,50	0,23	(1 562,91)	-30,27
606510	DECORS			412,91	0,02	(412,91)	-100,0
606800	PHARMACIE ET DEPENSES COVID	889,39	0,04	2 435,27	0,11	(1 545,88)	-63,48
606810	LINGES ET VETEMENTS DE TRAVAIL	309,05	0,01	24,98		284,07	N/S
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	3 059,06	0,13			3 059,06	
613200	LOCATION IMMOBILIERE	31 247,40	1,32	18 587,72	0,83	12 659,68	68,11
613500	LOCATION MOBILIERE	7 273,05	0,31	19 500,21	0,87	(12 227,16)	-62,70
613503	LOCATION TPE	33,00		231,00	0,01	(198,00)	-85,71
613505	LOCATION MOBILIERE SAM			1 346,32	0,06	(1 346,32)	-100,0
613520	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	1 635,25	0,07			1 635,25	
613530	ABONNEMENTS TELEPHONE	458,00	0,02			458,00	
613540	LOCATION COPIEUR	1 380,00	0,06			1 380,00	
613550	LOCATION INSEREUSE	3 543,98	0,15			3 543,98	
613551	LOCATION COPIEUR	4 630,00	0,20	5 550,00	0,25	(920,00)	-16,58
613553	LOCATION INS'REUSE			3 636,09	0,16	(3 636,09)	-100,0
613554	LOCATION V'HCULES	3 179,38	0,13	6 604,56	0,29	(3 425,18)	-51,86
615200	ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIER	2 088,57	0,09	640,24	0,03	1 448,33	226,22
615500	ENTRETIEN REPARATION MOBILIER	100,00		120,00	0,01	(20,00)	-16,67
615520	ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	5 111,54	0,22	1 766,83	0,08	3 344,71	189,31
615600	MAINTENANCE	865,76	0,04			865,76	
615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE	49 125,98	2,08	44 945,61	2,00	4 180,37	9,30
615620	MAINTENANCE MATERIEL SCENIQUE			1 466,75	0,07	(1 466,75)	-100,0
616000	PRIMES D'ASSURANCE	81,37				81,37	
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	9 032,61	0,38	8 358,51	0,37	674,10	8,06
616200	ASSURANCE PARC AUTOMOBILE	3 164,73	0,13	3 220,94	0,14	(56,21)	-1,75
618100	DOCUMENTATION GENERALE	4 131,01	0,18	3 072,41	0,14	1 058,60	34,46
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	87,20				87,20	
621100	PERSONNEL EXTERIEUR	66 623,16	2,82	34 833,11	1,55	31 790,05	91,26
621200	PRESTATIONS EXTERIEUR ARTISTE	14 830,00	0,63	4 445,18	0,20	10 384,82	233,62
622600	HONORAIRES	10 673,55	0,45	21 512,50	0,96	(10 838,95)	-50,38
622620	HONORAIRES ARTISTIQUES	5 600,00	0,24	2 500,00	0,11	3 100,00	124,00
622630	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	39 015,00	1,65	43 134,25	1,92	(4 119,25)	-9,55
622631	HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMP	19 250,00	0,82	18 200,00	0,81	1 050,00	5,77
622680	AUTRES HONORAIRES	10 261,45	0,43	6 096,00	0,27	4 165,45	68,33
622700	FRAIS D'ACTES	2 497,69	0,11	977,40	0,04	1 520,29	155,54
623100	PUBLICITE	50 345,77	2,13	67 394,70	3,00	(17 048,93)	-25,30
623108	PUBLICITE BUDGET COM	21 278,44	0,90			21 278,44	
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	3 301,30	0,14			3 301,30	
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	310,00	0,01			310,00	
623700	PUBLICATIONS	214,50	0,01	9 160,00	0,41	(8 945,50)	-97,66
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONCS COURANTS)	250,00	0,01			250,00	
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	1 023,56	0,04			1 023,56	
624120	PORT PAYE NON SOUMIS	12,48				12,48	
624510	TRANSPORT DECORS			11 114,10	0,50	(11 114,10)	-100,0
624800	FRAIS DE DEMENAGEMENT			1 028,00	0,05	(1 028,00)	-100,0
625100	VOYAGES ET MISSIONS	36 193,97	1,53	16 867,51	0,75	19 326,46	114,58
625209	VOYAGES ARTISTES ATELIER			967,85	0,04	(967,85)	-100,0
625210	VOY, HEBERGMENT & DEF ARTISTES	11 003,56	0,47	63 583,56	2,83	(52 580,00)	-82,69
625212	HEBERGEMENT ARTISTES ATELIERS			416,08	0,02	(416,08)	-100,0
625600	MISSIONS	4 328,57	0,18			4 328,57	
625700	RECEPTIONS	7 773,66	0,33			7 773,66	
625750	RECEPTION	3 387,33	0,14	8 487,49	0,38	(5 100,16)	-60,09
626000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	3 096,74	0,13			3 096,74	
626100	AFFRANCHISSEMENT	8 930,44	0,38	9 243,04	0,41	(312,60)	-3,38
626200	FRAIS TL'COMMUNICATION	7 926,65	0,34	10 647,80	0,47	(2 721,15)	-25,56
626204	TELEPHONE SC	1 327,40	0,06			1 327,40	
627000	SERVICES BANCAIRES	2 096,25	0,09	3 275,01	0,15	(1 178,76)	-35,99
627500	Services bancaires et assim.	95,46				95,46	
628100	COTISATIONS SYNDICALES	6 535,00	0,28	5 335,00	0,24	1 200,00	22,49
628180	AUTRES COTISATIONS	722,50	0,03	1 400,00	0,06	(677,50)	-48,39
628650	PRESTATIONS VENTE EN LIGNE	9 019,87	0,38	766,65	0,03	8 253,22	N/S
Impôts, taxes, versements assimilés		15 688,45	0,66	19 176,09	0,85	(3 487,64)	-18,19



Détail du compte de résultat

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
631000	IMPOTS TAXES & VERS. SUR REMUNER.	1 282,00	0,05			1 282,00	
631500	CHARGES FISCALES SUR CONGES A PA			(1 000,00)	-0,04	1 000,00	100,00
633300	AFDAS	8 844,04	0,37	9 682,15	0,43	(838,11)	-8,66
633400	LOGILIA			2 956,17	0,13	(2 956,17)	-100,0
633500	TAXE APPRENTISSAGE	4 752,89	0,20	4 501,77	0,20	251,12	5,58
635130	TAXE HABITATION			2 760,00	0,12	(2 760,00)	-100,0
635400	Autres impôts et taxes	809,52	0,03			809,52	
637800	REDEVANCE TELEVISION			276,00	0,01	(276,00)	-100,0
Rémunération du personnel		676 755,65	28,67	701 666,97	31,26	(24 911,32)	-3,55
641130	SALAIRES BRUTS	616 237,21	26,11	656 925,88	29,26	(40 688,67)	-6,19
641200	PROV. CONGES PAYES	(1 238,10)	-0,05	1 305,71	0,06	(2 543,81)	-194,8
641300	PRIMES ADM			(939,80)	-0,04	939,80	100,00
641400	PRIMES ET INDEMNITES DIVERSES	3 672,22	0,16			3 672,22	
641420	INDEMNITES DE RUPTURE	41 260,32	1,75	23 910,87	1,07	17 349,45	72,56
641480	AUTRES INDEMNIT'S ADM ET TECH			6 761,31	0,30	(6 761,31)	-100,0
641500	TICKETS RESTAURANT	16 824,00	0,71	16 248,00	0,72	576,00	3,55
641510	CET			(2 545,00)	-0,11	2 545,00	100,00
Charges sociales		287 329,99	12,17	330 743,11	14,73	(43 413,12)	-13,13
645100	URSSAF	169 195,23	7,17	177 810,37	7,92	(8 615,14)	-4,85
645220	AUDIENS PREVOYANCE	15 005,52	0,64	25 370,84	1,13	(10 365,32)	-40,86
645310	AUDIENS	43 502,54	1,84	41 433,98	1,85	2 068,56	4,99
645320	GAN RECORD III	17 687,62	0,75	17 630,86	0,79	56,76	0,32
645410	ASSEDIC ANNECY VAC TECH	6 037,82	0,26	9 805,03	0,44	(3 767,21)	-38,42
645500	CAISSE CONGES SPECTACLES	9 745,01	0,41	17 435,05	0,78	(7 690,04)	-44,11
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	423,26	0,02	1 497,14	0,07	(1 073,88)	-71,73
645810	GAN LA PREVOYANCE	12 838,43	0,54	12 699,38	0,57	139,05	1,09
645910	CHARGES SOCIALES A PAYER	(1 778,23)	-0,08	2 077,07	0,09	(3 855,30)	-185,6
647100	FNAS - FCAP	8 219,26	0,35	6 716,43	0,30	1 502,83	22,38
647200	CEC GRANIT			3 603,63	0,16	(3 603,63)	-100,0
647500	MEDECINE DU TRAVAIL INTERMITTENTS	221,23	0,01	359,66	0,02	(138,43)	-38,49
647501	MEDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	2 862,30	0,12	4 730,02	0,21	(1 867,72)	-39,49
647520	FONDS COMMUN AIDE PARITARISME			1 641,39	0,07	(1 641,39)	-100,0
648000	DEPENSES FORMATIONS	3 370,00	0,14	7 932,26	0,35	(4 562,26)	-57,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		66 203,87	2,80	45 313,77	2,02	20 890,10	46,10
681110	DOT AMORT IMMO INC	8 419,86	0,36	8 665,69	0,39	(245,83)	-2,84
681120	DOT AMORT IMMO CORP	57 784,01	2,45	36 648,08	1,63	21 135,93	57,67
Dotations aux provisions				113 428,00	5,05	(113 428,00)	-100,0
681500	DOT.AUX AMORT.ET PROV/PROD			113 428,00	5,05	(113 428,00)	-100,0
Autres charges		274 560,25	11,63	92 312,24	4,11	182 248,01	197,43
651000	REDEVANC. CONCESS. BREV. LICENCE	16,79				16,79	
651610	DROITS D'AUTEURS SACD	(2 574,42)	-0,11	28 741,99	1,28	(31 316,41)	-108,9
651620	DROITS D'AUTEURS SACEM	7 022,58	0,30	5 768,29	0,26	1 254,29	21,74
651630	DROITS D'AUTEURS DIVERS	3 213,64	0,14	1 723,40	0,08	1 490,24	86,47
651650	TAXE SUR LES SPECTACLES DE VARIETE	(905,17)	-0,04	905,17	0,04	(1 810,34)	-200,0
655000	QUOTE PART DE COPRODUCTION	171 308,50	7,26	55 000,00	2,45	116 308,50	211,47
655100	APPORTS COPRODUCTION EXERCICE	95 000,00	4,02			95 000,00	
658000	Charges gestion courante	1 354,77	0,06			1 354,77	
658100	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	123,56	0,01	173,39	0,01	(49,83)	-28,74
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		215 374,96	9,12	121 957,53	5,43	93 417,43	76,60
RESULTAT FINANCIER		4,71		75,99		(71,28)	-93,80
Intérêts et produits financiers		4,71		75,99		(71,28)	-93,80
762100	REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	1,00				1,00	

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
764000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES			9,44		(9,44)	-100,0
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		3,71	66,55		(62,84)	-94,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	215 379,67	9,13	122 033,52	5,44	93 346,15	76,49
Produits exceptionnels	41 904,57	1,78	82 478,75	3,67	(40 574,18)	-49,19
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 643,60	0,32	58 436,84	2,60	(50 793,24)	-86,92
775200 Cession immo corporelles	10 365,33	0,44			10 365,33	
777100 QUOTE PART SUB INVES.CPTE.RESUL	23 895,64	1,01	24 041,91	1,07	(146,27)	-0,61
Charges exceptionnelles	29 454,30	1,25	93 192,71	4,15	(63 738,41)	-68,39
671200 PENALITES ET AMENDES FISCALES	223,17	0,01	182,44	0,01	40,73	22,33
671800 AUTRES CHG EXCEPT/OPERATION GESTI	7 853,43	0,33	33 010,27	1,47	(25 156,84)	-76,21
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	89,04				89,04	
675200 VNC CESSIONS	11 758,66	0,50			11 758,66	
687500 DOTATION PROV. RISQUES ET CHARGES	9 530,00	0,40	60 000,00	2,67	(50 470,00)	-84,12
Résultat exceptionnel	12 450,27	0,53	(10 713,96)	-0,48	23 164,23	216,21
Impôts sur les sociétés	29 339,00	1,24	1 748,00	0,08	27 591,00	N/S
695100 IMPOT/BENEFICES DUS EN FRANCE	29 339,00	1,24	1 748,00	0,08	27 591,00	N/S
Report des ressources non utilisées des exercices	29 725,65	1,26			29 725,65	
789000 Utilisations de fonds reportés et de fonds	29 725,65	1,26			29 725,65	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	130 415,00	5,53	58 486,65	2,61	71 928,35	122,98
689400 ENGAGEMENTS A REALISER / SUBVENTI	130 415,00	5,53	58 486,65	2,61	71 928,35	122,98
TOTAL DES PRODUITS	2 431 936,02	103,03	2 327 440,58	103,68	104 495,44	4,49
TOTAL DES CHARGES	2 334 134,43	98,89	2 276 355,67	101,40	57 778,76	2,54
Excédent ou déficit de l'exercice	97 801,59	4,14	51 084,91	2,28	46 716,68	91,45
Contributions volontaires en nature	327 621,25	13,88			327 621,25	
Prestations en nature	327 621,25	13,88			327 621,25	
871000 Prestations en natures reçues	327 621,25	13,88			327 621,25	
Charges des contributions volontaires en nature	327 621,25	13,88			327 621,25	
Mise à disposition gratuite biens et services	327 621,25	13,88			327 621,25	
861000 Mise à disposition gratuite de biens	204 040,00	8,64			204 040,00	
862000 Prestations gratuites	123 581,25	5,24			123 581,25	

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'Association : **Théâtre du GRANIT - Scène Nationale de BELFORT**

Informations générales

1. Descriptif de l'Objet Social

Dans le cadre de la mission de service public confiée par l'Etat, le Grand Belfort et le Conseil Départemental du Territoire de Belfort, l'association du Théâtre du Granit a pour objet :

- de s'affirmer comme un lieu de production artistique de référence nationale, dans les domaines de la culture contemporaine,
- d'organiser la diffusion et la confrontation des formes artistiques en privilégiant la création contemporaine,
- de participer dans son aire d'implantation à une action de développement culturel favorisant de nouveaux comportements à l'égard de la création artistique et une meilleure insertion sociale de celle-ci,
- de proposer la vente de produits annexes aux spectacles : notamment disques, livres, revues ainsi que boissons non alcoolisées, vins, bières, champagnes et cidres dans le cadre d'une licence de cercle 2ème catégorie conclue par le Directeur sur délégation de l'Assemblée Générale.
- d'assurer la gestion matérielle et financière du Théâtre.

2. Informations générales pour l'exercice comptable 2021.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 285 598** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 431 936** euros et un total **charges** de **2 334 134** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **97 802** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

3. Méthodes d'évaluation.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Installations techniques : 5 à 10 ans

Matériels et outillages : 5 à 10 ans

Installations générales et aménagements divers : 10 ans

Matériel de transport : 5 ans

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Matériel informatique : 3 à 5 ans

Mobilier : 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Aucune provision n'a été constatée à la clôture de l'exercice 2021

Créances et dettes

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

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

Faits caractéristiques

Éléments significatifs ayant une incidence comptable

1. Année 2021 caractérisée par une quasi absence de spectacles liée à la crise sanitaire.

Les recettes Hors Taxe issues des spectacles ne se sont élevées en 2021 qu'à hauteur de

	38.962 euros
contre	77.819 euros en 2020,
et	227.332 euros en 2019

2. Traitement fiscal des subventions de fonctionnement

Un rescrit fiscal du 13 Aout 2009 adressé au Théâtre du GRANIT précisait :

- que les subventions versées par les collectivités locales (Grand Belfort, Département du Territoire de Belfort, Région de Franche Comté), et la DRAC étaient des subventions de fonctionnement,

- qu'en conséquence, elles ne devaient pas être soumises à la TVA,

Aussi, toutes les subventions de fonctionnement, (à l'exception des subventions assimilées à des prestations rendues à un public ciblé) **n'ont pas donné** lieu au reversement de la TVA dans les comptes 2021.

En conséquence, l'association n'étant pas soumise à la TVA sur la majorité de ses recettes, elle est assujettie à la taxe sur les salaires.

Le coefficient d'assujettissement à la taxe sur les salaires est de 97%, calculé sur l'activité de 2021, et applicable pour l'exercice 2022.

3. Traitement comptable des apports en co-production

Les apports en co-production sont comptabilisés dans les charges de la structure, à la date de l'appel des fonds.

Les conventions de co-production ne faisant plus apparaître de durée de la co-production, la charge est supportée par l'exercice au cours duquel l'appel est fait.

Les apports en co-production effectués sur les exercices précédents, et provisionnés au 31/12/2020, ont fait l'objet d'une reprise totale de provision en compensation d'une comptabilisation en charges de ces apports :

Charge de l'exercice 2021 :	171.308,50 euros
Reprise de provision 2021 :	171.928,00 euros

Les apports (en numéraire) en co-production au titre de l'exercice 2021 se sont élevés à 95.000 euros.

Faits caractéristiques

4. Fonds dédiés

En raison de la crise sanitaire, de nombreux spectacles prévus sur l'exercice 2020 avaient été prévus d'être reportés. A ce titre, une quote part des subventions permettant le financement de ces spectacles avait été reportée comptablement au 31/12/2020.

Report au 31/12/2020 : 58.486,65 euros

Le même raisonnement a été tenu pour la clôture des comptes de l'exercice 2021, entraînant la constitution de fonds dédiés à cette date pour : 159.176 euros.

Le détail de ces reports fait l'objet d'une annexe spécifique ci-après.

5. Contributions volontaires en nature

L'association a bénéficié de mises à disposition gratuites qui correspondent, selon les estimations transmises par la Ville de Belfort :

Mise à disposition de locaux :	198.600 euros
Maintenance du bâtiment principal :	122.256,98 euros
Informatique et téléphonie :	88,27 euros
Utilisation de la Maison du Peuple :	6.676,00 euros

Ces contributions volontaires, valorisées pour un total de 327.621,25 euros sont comptabilisées en pied de compte de résultat.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	48 071					48 071
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 071					48 071
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc't aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	565 139		261 793		12 674	814 258
	Instal., agencement, aménagement divers	74 041		3 150			77 191
	Matériel de transport	39 237		46 663		17 508	68 392
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	203 572		10 993			214 565
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	881 989		322 599		30 182	1 174 406
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	76					76
	Prêts et autres immobilisations financières	6 422					6 422
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 498					6 498
TOTAL		936 558		322 599		30 182	1 228 975

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	32 353	8 420		40 772
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 353	8 420		40 772
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	475 416	36 710	915	511 210
	Autres instal., agencement, aménagement divers	59 904	4 482		64 386
	Matériel de transport	39 237	3 111	17 508	24 840
	Matériel de bureau, mobilier	162 332	13 482		175 814
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		736 889	57 784	18 423	776 250
TOTAL		769 241	66 204	18 423	817 022

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	60 000	9 530		69 530
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	171 928		171 928	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	231 928	9 530	171 928	69 530
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		231 928	9 530	171 928	69 530
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 530	171 928	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 422	6 422	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 810	38 810	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 866	6 866	
	Impôts sur les bénéfices	4 621	4 621	
	Taxes sur la valeur ajoutée	163 937	163 937	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	70 000	70 000	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	32 574	32 574	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	323 230	323 230	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 533	3 533		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	600	600		
	Fournisseurs et comptes rattachés	198 268	198 268		
	Personnel et comptes rattachés	43 837	43 837		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	130 130	130 130		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	900	900		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 977	3 977		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 944	2 944		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	28 841	28 841		
	TOTAL DES DETTES	413 029	413 029		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	600			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	33 975			33 975
Report à nouveau	(16 057)			(16 057)
Résultat de l'exercice	51 085		51 085	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	194 793	51 085		245 878
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	64 712	170 000	23 896	210 816
Provisions réglementées				
TOTAL	328 509	221 085	74 981	474 613

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	58 487	29 726	130 415	159 176
TOTAL	58 487	29 726	130 415	159 176

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réa- liser sur nouvelles re- affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Spect. 2020 reporté - Parents Terribles	12 308			12 308
Spect. 2020 annulé - Trio Zadig	3 023	3 023		
Spect. 2020 annulé - Salif Keita	8 251	8 251		
Spect. 2020 reporté - Je brule être toi	16 453			16 453
Actions cult 2020 reportées	18 452	18 452		
Spect.2021 reporté - La Question			17 738	17 738
Spect.2021 reporté - Capital Risque			28 777	28 777
Spect.2021 reporté - TRIA FATA			6 200	6 200
Spect.2021 reporté - Odyssée de Moti			1 000	1 000
Spect.2021 reporté - Un BB à livrer			5 500	5 500
Spect.2021 reporté - Blanche Neige			14 200	14 200
Expo 2021 reportée - Princia ITOUA			12 000	12 000
Spect.2021 reporté - Rage			22 000	22 000
Spect.2021 reporté - Parie Dolie			3 000	3 000
Résid Marionettes reportée			20 000	20 000
Totalisation	58 487	29 726	130 415	159 176

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			28 841
Solde de subvention "Fusion" à utiliser		12 341	
Appel de fonds pour production GRANIT : SAMA		16 500	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			28 841

LIASSE FISCALE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012021** et clos le **31122021** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE BELFORT
1 PLACE DE LA REVOLUTION FRANCAI
90022 BELFORT CEDEX
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Association LE GRANIT
1 Faubourg de Montbéliard
CS 20117
90002 BELFORT CEDEX
Insp. IFU N° dossier N° Siret 77871537500037

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

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

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

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 89 136 Bénéfice imposable au taux de 15 % 38 120 Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

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

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

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

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

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

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

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

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

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

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

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

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

ECF ☐ Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone : EXCO NAXIS 6 Rue du Rhône 03.84.28.17.16
- Professionnel de l'expertise comptable : BP 20072 90002 BELFORT
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément

A Belfort le 31052022

Signature et qualité du déclarant

Eléonora ROSSI

Directrice

Association LE GRANT
31122021

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

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association LE GRANIT
31122021

J | DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANIT			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 1 Faubourg de Montbéliard			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 7 7 8 7 1 5 3 7 5 0 0 0 3 7			Néant <input type="checkbox"/> *					
			Exercice N, clos le, 31122021					
			N-1 31122020					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	48 071	AC	40 772	7 298	15 718
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AC			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	814 258	AS	511 210	303 048	89 723
		Autres immobilisations corporelles	AT	360 148	AU	265 040	95 109	55 377
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations		BB		BC			
	Autres titres immobilisés		BD	76	BE		76	76
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	6 422	BI		6 422	6 422
TOTAL (II)			BJ	1 228 975	BK	817 022	411 953	167 317
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 004	BW		6 004	20 066
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	38 810	BY		38 810	18 107
		Autres créances (3)	BZ	277 997	CA		277 997	375 178
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 473	CE		1 473
Disponibilités	CF		549 360	CG		549 360	581 753	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI			2 102	
	TOTAL (III)	CJ	873 645	CK		873 645	998 678	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	2 102 620	1A	817 022	1 285 598	1 165 995
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	6 422	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise Association LE GRANIT			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)		DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	33 975 33 975
	Report à nouveau		DH	229 822 178 737
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	97 802 51 085
	Subventions d'investissement		DJ	210 816 64 712
	Provisions réglementées *		DK	
	TO TAL (I)		DL	572 415 328 509
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	69 530 60 000
	Provisions pour charges		DQ	171 928
	TO TAL (III)		DR	69 530 231 928
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 533 108
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	71 448 64 992
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	198 268 295 136
	Dettes fiscales et sociales		DY	178 844 173 516
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	2 944 979
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	188 017 70 827
TO TAL (IV)		EC	643 653 605 558	
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	1 285 598 1 165 995	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
			1D	
			1E	
			1F	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	572 205 540 566	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 533 108	

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

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANT								Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N				Exercice (N-1)			
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC			
	Production vendue <div><div>biens*</div><div>services *</div></div>		FD		FE		FF			
			FG	48 496	FH		FI	48 496	82 984	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	48 496	FK		FL	48 496	82 984	
	Production stockée *						FM			
	Production immobilisée *						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	2 131 100	2 032 763	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	179 954	116 592	
	Autres produits (1) (11)						FQ	30 477	12 548	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 390 027	2 244 886	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		8	
	Variation de stock (marchandises) *						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	824 388	820 280	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	15 688	19 176	
	Salaires et traitements *						FY	676 756	701 667	
	Charges sociales (10)						FZ	287 330	330 743	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations <div><div>- dotations aux amortissements *</div><div>- dotations aux provisions</div></div>						GA	66 204	45 314
								GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		113 428
	Autres charges (12)						GE	138 667	95 799	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 009 033	2 126 415	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	380 994	118 471		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	266 309	55 000	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	4	76	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	5	76	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR			
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)						GU				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5	76		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	114 690	63 547		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise Association LE GRANIT				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	7 644	58 437	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	34 261	24 042	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	41 905	82 479	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	8 166	33 193	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	11 759		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	9 530	60 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	29 454	93 193	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	12 450	(10 714)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	29 339	1 748	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 431 936	2 327 441	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 334 134	2 276 356	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	97 802	51 085	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		1G		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		1K		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1	8 026	61 592
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		A3		
	(13)	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A7 A8		A4	6 773	37 139
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Provision pour risque		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		Régularisation créances / dettes / Pénalités retard		9 530	314	
		Cession immobilisations		11 759	10 365	
		Reversement Cotisations sociales trop versées			7 330	
	Quote part subvention d'investissement virée au résultat 2021			23 896		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise **Association LE GRANIT**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	48 071	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com- posants	M3		KS	565 139	KT		KU	261 793	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	74 041	KW		KX	3 150		
		Matériel de transport *			KY	39 237	KZ		LA	46 663		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	203 572	LC		LD	10 993		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	881 989	LO		LP	322 599	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés					1P	76	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	6 422	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	6 498	LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	936 558	ØH		ØJ	322 599	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	48 071	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am des constructions	IS		MG		MH		MI			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	12 674	MK	814 258	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	77 191	MO			
		Matériel de transport	IV		MP	17 508	MQ	68 392	MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT	214 565	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	30 182	NH	1 174 406	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
		Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	76	2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	6 422	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	6 498	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	30 182	ØL	1 228 975	ØM			

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANT										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	32 353	PF	8 420	PG		PH	40 772		
TOTAL I		RK	32 353	RM	8 420	RN		RO	40 772		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	475 416	QA	36 710	QB	915	QC	511 210		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	59 904	QE	4 482	QF		QG	64 386		
	Matériel de transport	QH	39 237	QI	3 111	QJ	17 508	QK	24 840		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	162 332	QM	13 482	QN		QO	175 814		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	736 889	QV	57 784	QW	18 423	QX	776 250		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	769 241	ØP	66 204	ØQ	18 423	ØR	817 022		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM	NO				
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

Désignation de l'entreprise : **Association LE GRANIT**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
		6N	6P	6R	6S
	Sur stocks et en cours	6T	6U	6V	6W
	Sur comptes clients	6X	6Y	6Z	7A
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL III	7C	UB	UC	UD
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF	171 928	
		UG	UH		
		UJ	UK	9 530	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANIT										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A			ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	6 422	UV	6 422	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	38 810		38 810						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	6 866		6 866						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 621		4 621						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	163 937		163 937						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP	70 000		70 000						
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	32 574		32 574						
	Charges constatées d'avance			VS									
TOTAUX			VT	323 230	VU	323 230	VV						
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE									
			VF										
CADRE B			ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	3 533		3 533							
	à plus d' 1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	600		600							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	198 268		198 268							
Personnel et comptes rattachés			8C	43 837		43 837							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	130 130		130 130							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	900		900							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 977		3 977							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	2 944		2 944							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2										
Produits constatés d'avance			8L	188 017		188 017							
TOTAUX			VY	572 205	VZ	572 205							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	1 200	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	600	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.								

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANIT						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122021	
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	97 802	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF		
	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)						WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (art. 239 sexies D)						RA		
	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)						RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)						XX		
	Amendes et pénalités						WJ	115	
Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *						XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	29 339		
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE						WL			
Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI						L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %						I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						WN		
	{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						WO		
	Écart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*						SU			
Zones d'entreprises* (activité exonérée)						SW			
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro						M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3			
TOTAL I						WR	127 256		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales *						WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						XB		
	2A						I6		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						WZ		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						XA		
	Majoration d'amortissement *						ZX		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)						K9		
Mesures d'incitation	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)						K3		
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)						PA		
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)						QV		
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)						XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)						PP		
	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)						PC		
	Zone de développement prioritaire (art.44 septedecies)						PB		
	Entreprises nouvelles 44 sexies						L2		
	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)						L5		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS		
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)						X9		
	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite						YH		
	Créance dé gagée par le report en arrière de déficit						ZI		
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)						YA		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)						YB			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)						YC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)						YD			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)						YI			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)						YL			
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						XI	127 256		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*									
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	127 256		
						XO	0		

2058A - Réintégrations diverses

au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise Association LE GRANIT		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	42 916
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		
	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *		
	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer		
	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> ligne WI </div> <div style="text-align: center;"> ligne WU </div> </div>

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

2058B - Détail des provisions pour risques et charges

au 31/12/2021

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

2058B - Détail des provisions pour dépréciation au 31/12/2021

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANT										Néant <input type="checkbox"/> *																																																																																																																																																																																																																																																											
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	178 737	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB		Dividendes	ZD																																																																																																																																																																																																																																																												
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	51 085			ZE																																																																																																																																																																																																																																																															
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZF																																																																																																																																																																																																																																																															
						ZG	229 822																																																																																																																																																																																																																																																														
	TOTAL I	ØF	229 822			TOTAL II	ZH		229 822																																																																																																																																																																																																																																																												
RENSEIGNEMENTS DIVERS																																																																																																																																																																																																																																																																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6"></th> <th colspan="2">Exercice N :</th> <th colspan="2">Exercice N-1 :</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">ENGAGEMENTS</td> <td colspan="5">- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7</td> <td>YQ</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Engagements de crédit-bail immobilier</td> <td>YR</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Effets portés à l'escompte et non échus</td> <td>YS</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</td> <td colspan="5">- Sous-traitance</td> <td>YT</td> <td>301 163</td> <td></td> <td>329 079</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 53 380</td> <td>XQ</td> <td>53 380</td> <td></td> <td>55 456</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Personnel extérieur à l'entreprise</td> <td>YU</td> <td>81 453</td> <td></td> <td>39 278</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)</td> <td>SS</td> <td>87 298</td> <td></td> <td>92 420</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages</td> <td>YV</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES 6 535</td> <td>ST</td> <td>301 094</td> <td></td> <td>304 046</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052</td> <td>ZJ</td> <td>824 388</td> <td></td> <td>820 280</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">IMPOTS ET TAXES</td> <td colspan="5">- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE</td> <td>YW</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS</td> <td>9Z</td> <td>15 688</td> <td></td> <td>19 176</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052</td> <td>YX</td> <td>15 688</td> <td></td> <td>19 176</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">T.V.A.</td> <td colspan="5">- Montant de la T.V.A. collectée</td> <td>YY</td> <td>3 419</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations</td> <td>YZ</td> <td>92 368</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="7">DIVERS</td> <td colspan="5">- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2021) *</td> <td>ØB</td> <td>660 799</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *</td> <td>ØS</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *</td> <td>ZK</td> <td></td> <td>%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Numéro de centre de gestion agréé * XP</td> <td colspan="4">- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice</td> <td colspan="4">RG</td> </tr> <tr> <td colspan="5">- 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</td> <td colspan="4">RH</td> </tr> <tr> <td colspan="5"></td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td rowspan="5">REGIME DE GROUPE *</td> <td>Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA</td> <td></td> <td>Plus-values à 15% JK</td> <td></td> <td>Plus-values à 0% JL</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Plus-values à 19% JM</td> <td></td> <td>Imputations JC</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Groupe : résultat d'ensemble JD</td> <td></td> <td>Plus-values à 15% JN</td> <td></td> <td>Plus-values à 0% JO</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Plus-values à 19% JP</td> <td></td> <td>Imputations JF</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="6">Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH</td> <td colspan="6">N° SIRET de la société mère du groupe JJ</td> </tr> </tbody> </table>																		Exercice N :		Exercice N-1 :		ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7					YQ				- Engagements de crédit-bail immobilier					YR				- Effets portés à l'escompte et non échus					YS				DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	301 163		329 079	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 53 380					XQ	53 380		55 456	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	81 453		39 278	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	87 298		92 420	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV				- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES 6 535					ST	301 094		304 046	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	824 388		820 280	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW				- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	15 688		19 176	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	15 688		19 176	T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	3 419			- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	92 368			DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2021) *					ØB	660 799			- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS				- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%		- Numéro de centre de gestion agréé * XP					- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR				- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG				- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH													REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL				Plus-values à 19% JM		Imputations JC		Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO				Plus-values à 19% JP		Imputations JF		Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH						N° SIRET de la société mère du groupe JJ					
						Exercice N :		Exercice N-1 :																																																																																																																																																																																																																																																													
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7					YQ																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS																																																																																																																																																																																																																																																															
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	301 163		329 079																																																																																																																																																																																																																																																												
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 53 380					XQ	53 380		55 456																																																																																																																																																																																																																																																												
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	81 453		39 278																																																																																																																																																																																																																																																												
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	87 298		92 420																																																																																																																																																																																																																																																												
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES 6 535					ST	301 094		304 046																																																																																																																																																																																																																																																												
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	824 388		820 280																																																																																																																																																																																																																																																												
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW																																																																																																																																																																																																																																																														
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	15 688		19 176																																																																																																																																																																																																																																																											
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	15 688		19 176																																																																																																																																																																																																																																																											
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	3 419																																																																																																																																																																																																																																																														
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	92 368																																																																																																																																																																																																																																																														
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2021) *					ØB	660 799																																																																																																																																																																																																																																																														
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%																																																																																																																																																																																																																																																													
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP					- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG																																																																																																																																																																																																																																																															
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH																																																																																																																																																																																																																																																															
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL																																																																																																																																																																																																																																																																
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC																																																																																																																																																																																																																																																																
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO																																																																																																																																																																																																																																																																
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF																																																																																																																																																																																																																																																																
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH						N° SIRET de la société mère du groupe JJ																																																																																																																																																																																																																																																														

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

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANIT						Néant <input type="checkbox"/> *		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	Cf état 2059A-Détail...	30 182		18 423	11 759		
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	⑩				
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	10 365	(1 393)	(1 393)				
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			(1 393)				
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)								

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2021

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
L-ACOUSTICS Enc 16/11/2020	12 674		915		11 759	8 282	(3 477)	(3 477)				
Partner CV 183 31/05/2013	17 508		17 508			2 083	2 083	2 083				
Totalisation	30 182		18 423		11 759	10 365	(1 393)	(1 393)				

Désignation de l'entreprise : **Association LE GRANT**

Néant ☐ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
	TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

7

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

7

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : **Association LE GRANIT**Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4			
cours des N - 5			
dix exercices N - 6			
antérieurs N - 7			
(montants N - 8			
restant à N - 9			
déduire à la N - 10			
clôture du dernier exercice)			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❻ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme à long terme					
subies au N - 4					
cours des N - 5					
dix exercices N - 6					
antérieurs N - 7					
(montants N - 8					
restant à N - 9					
déduire à la N - 10					
clôture du dernier exercice)					

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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Association LE GRANIT					Néant <input type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Annexe libre 2

Suivi de la créance reportable : Crédit Impot Compétitivité Emploi

Millésime	Année de rattachement de la créance	Montant d'origine	Montant déjà imputé	Montant imputable	Montant retenu au titre du cadre II-B	Montant reportable
N	2021					
N-1	2020					
N-2	2019					
N-3	2018	35 708	1 748	33 960	29 339	4 621