

COMPTES ANNUELS

ASS ECAUT

301 ROUTE DE BREGNY

74250 VIUZ EN SALLAZ

Tél. 04 50 36 99 95

Exercice clos le 31/08/2019

APE : 8532Z-

SIRET : 34960500600015

EXPERTISE ET COMPTABILITE DE SAVOIE

310 avenue Marie Curie – Europa 2

Tél : 04 50 95 38 80

74160 ARCHAMPS

Fax : 04 50 95 38 70

Sommaire

<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	<i>1</i>
<i>Comptes annuels</i>	<i>2</i>
Bilan	3
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
Annexe	16
Règles et méthodes comptables	17
Faits caractéristiques	19
Notes sur le bilan	20
<i>Liasse fiscale</i>	<i>25</i>

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 01/12/2008, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ECAUT relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

	Montants en Euros
Total bilan	1 417 259
Total des ressources	459 220
Résultat net comptable (Excédent)	2 176

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 ARCHAMPS
Le 23/10/2019

GAVARD FREDERIC
EXPERT COMPTABLE

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 123	10 452	4 670	
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompt				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	12 872	5 920	6 952	6 952
Constructions	2 855 198	2 246 589	608 608	139 782
Installations techniques, matériel et outillage	472 255	329 666	142 589	91 586
Autres immobilisations corporelles	117 835	99 199	18 636	5 192
Immob. en cours / Avances et acomptes	600		600	334 844
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	120 000		120 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	148		148	148
ACTIF IMMOBILISE	3 594 031	2 691 827	902 204	578 504
Stocks				
Matières premières et autres approv.	14 626		14 626	12 622
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	28 465		28 465	15 678
Autres créances	189 378		189 378	311 856
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	268 796		268 796	101 114
Charges constatées d'avance	13 789		13 789	15 090
ACTIF CIRCULANT	515 054		515 054	456 360
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	4 109 085	2 691 827	1 417 259	1 034 864

Bilan

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	482 461	482 461
Ecarts de réévaluation	248 829	248 829
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-412 120	-415 143
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 176	3 023
Subventions d'investissement	653 857	381 657
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	975 204	700 828
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	270 191	154 800
Découverts et concours bancaires	45	399
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	270 236	155 199
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 292	4 108
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 516	33 250
Dettes fiscales et sociales	51 230	38 754
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 905	78 000
Autres dettes	11 316	6 175
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 560	18 550
DETTES	442 055	334 036
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 417 259	1 034 864

Compte de résultat

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	100 504	8,24			100 504	
Production vendue	358 436	29,39	327 588	35,34	30 848	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	760 533	62,35	599 324	64,66	161 209	26,90
Reprises et Transferts de charge	7 750	0,64	10 897	1,18	-3 147	-28,88
Cotisations	280	0,02			280	
Autres produits	2 664	0,22	151 791	16,38	-149 127	-98,25
Produits d'exploitation	1 230 166	100,85	1 089 600	117,55	140 566	12,90
Achats de marchandises	97 718	8,01			97 718	
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	149 248	12,24	151 260	16,32	-2 012	-1,33
Variation de stock de matières premières	-2 003	-0,16	-1 686	-0,18	-317	18,80
Autres achats non stockés et charges externes	240 884	19,75	227 870	24,58	13 014	5,71
Impôts et taxes	23 581	1,93	20 458	2,21	3 123	15,27
Salaires et Traitements	482 693	39,57	451 246	48,68	31 446	6,97
Charges sociales	163 589	13,41	170 502	18,39	-6 913	-4,05
Amortissements et provisions	115 382	9,46	75 054	8,10	40 328	53,73
Autres charges	18 207	1,49	22 441	2,42	-4 233	-18,86
Charges d'exploitation	1 289 299	105,70	1 117 146	120,52	172 154	15,41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-59 133	-4,85	-27 546	-2,97	-31 587	114,67
Opérations faites en commun						
Produits financiers	715	0,06	189	0,02	526	278,59
Charges financières	2 389	0,20	361	0,04	2 028	561,40
Résultat financier	-1 674	-0,14	-172	-0,02	-1 502	871,30
RESULTAT COURANT	-60 807	-4,99	-27 718	-2,99	-33 089	119,38
Produits exceptionnels	69 605	5,71	30 913	3,34	38 692	125,16
Charges exceptionnelles	6 622	0,54	172	0,02	6 451	NS
Résultat exceptionnel	62 983	5,16	30 742	3,32	32 241	104,88
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	2 176	0,18	3 023	0,33	-848	-28,04
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	47 081		73 509		-26 428	-35,95
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	47 081		73 509		-26 428	-35,95
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole	47 081		73 509		-26 428	-35,95
Total des charges	47 081		73 509		-26 428	-35,95

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Concessions et droits similaires	15 122,79		15 122,79	8 298,41
28050000 – Amortis. concess. & droits simil.		10 452,36	-10 452,36	-8 298,41
	15 122,79	10 452,36	4 670,43	
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
21100000 – Terrains	6 952,28		6 952,28	6 952,28
21200000 – Agenct. & amÉnagt. terrains	5 919,66		5 919,66	5 919,66
28120000 – Amortis. agenct. amÉnagt. de terr.		5 919,66	-5 919,66	-5 919,66
	12 871,94	5 919,66	6 952,28	6 952,28
Constructions				
21310000 – Batiments	2 465 572,39		2 465 572,39	1 096 018,50
21311000 – Batiments extension				842 933,92
21350000 – Installations gÉnÉrales	230 382,92		230 382,92	230 382,92
21350001 – Avion refection	22 331,08		22 331,08	
21351000 – Aai const.extension	136 911,17		136 911,17	136 911,17
28131000 – Amortis. constructions		1 095 798,04	-1 095 798,04	-1 095 747,11
28131100 – Amort batiments extension		796 503,74	-796 503,74	-729 555,94
28135000 – Amortis. agencements constructions		217 936,62	-217 936,62	-213 060,77
28135001 – Amort. refection avion		2 558,77	-2 558,77	
28135100 – Amort aai const.extension		133 792,14	-133 792,14	-128 100,69
	2 855 197,56	2 246 589,31	608 608,25	139 782,00
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 – MatÉriel industriel	368 502,71		368 502,71	302 117,52
21542000 – Materiel industriel	73 594,38		73 594,38	73 594,38
21550000 – Outillage industriel	18 821,30		18 821,30	18 821,30
21570000 – Agenct.amÉnagt.mat. & outil. indust	11 336,78		11 336,78	11 336,78
28154000 – Amort.materiel industriel		233 792,10	-233 792,10	-220 535,26
28154200 – Amort.mat.ind.pedagogique		73 108,81	-73 108,81	-72 244,39
28155000 – Amort materiel divers		12 693,93	-12 693,93	-11 580,85
28157000 – Amort.aai mat.out.indust.		10 070,97	-10 070,97	-9 923,35
	472 255,17	329 665,81	142 589,36	91 586,13
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Instal.gales, agenct, amÉnagt.div.	29 386,77		29 386,77	29 386,77
21811000 – Agenc.amenag.inst.extensi	6 905,06		6 905,06	6 905,06
21820000 – MatÉriel de transport	31 395,37		31 395,37	28 645,37
21830000 – MatÉriel de bureau	21 553,12		21 553,12	6 694,31
21831000 – MatÉriel informatique	5 931,38		5 931,38	5 931,38
21840000 – Mobilier	14 515,15		14 515,15	13 351,21
21841000 – Mobilier bat.extension	8 148,55		8 148,55	8 148,55
28181000 – Amortis. instal. gales, agenct. div		29 386,77	-29 386,77	-29 386,77
28181100 – Amort.aai divers		6 905,06	-6 905,06	-6 905,06
28182000 – Amortis. matÉriel de transport		29 161,35	-29 161,35	-26 389,84
28183000 – Amortis. matÉr.bureau et informat.		6 208,13	-6 208,13	-3 953,02
28183100 – Amort.mat.bureau et info.		5 931,38	-5 931,38	-5 931,38
28184000 – Amortis. mobilier		13 458,24	-13 458,24	-13 155,92
28184100 – Amort mobilier extension		8 148,55	-8 148,55	-8 148,55
	117 835,40	99 199,48	18 635,92	5 192,11
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100000 – Immo en cours				21 193,15

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
23130000 – Constructions en cours				313 050,62
23131000 – Immo encours	600,00		600,00	600,00
	600,00		600,00	334 843,77
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 – Titres immobilisés (droit propriÉt)	120 000,00		120 000,00	
	120 000,00		120 000,00	
Autres immobilisations financières				
27500000 – DÉpÔts et cautionnements	148,00		148,00	148,00
	148,00		148,00	148,00
ACTIF IMMOBILISE	3 594 030,86	2 691 826,62	902 204,24	578 504,29
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31022000 – Stock de p.d. carrosserie	61,56		61,56	180,00
31023000 – Stock de p.d. mecanique	1 774,53		1 774,53	1 220,54
31030000 – Stock de lubrifiants	1 147,00		1 147,00	1 756,91
31040000 – Stock de liquides	455,62		455,62	225,26
31050000 – Stock d’ingrédients + ti	5 399,17		5 399,17	4 879,43
31060000 – Stock de matieres consomm	5 787,71		5 787,71	4 360,33
	14 625,59		14 625,59	12 622,47
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Clients	8 070,86		8 070,86	5 780,49
41810000 – Clients – factures À Établir	20 394,20		20 394,20	9 897,35
	28 465,06		28 465,06	15 677,84
Autres créances				
40980000 – Fournisseurs – rrr À obtenir	78,00		78,00	68,96
42500000 – Personnel – avances et acomptes	1 000,00		1 000,00	
44170000 – Subventions d’exploitation	82 512,68		82 512,68	90 492,68
44400000 – Etat – impÔts sur les bÉNÉfices	27 335,00		27 335,00	24 374,00
44562000 – Tva dÉductible s/immobilisations	654,70		654,70	11 301,68
44566000 – Tva dÉductible s/aut.biens et sces	9 246,47		9 246,47	25,40
44567000 – CrÉdit de tva À reporter	5 833,00		5 833,00	
44583000 – Remboursement de tva demandÉ				39 737,00
44586000 – Tva sur factures non parvenues	1 579,76		1 579,76	2 492,75
46870000 – Divers – produits À recevoir	61 138,80		61 138,80	143 363,07
	189 378,41		189 378,41	311 855,54
Divers				
Disponibilités				
51220000 – Caisse d’épargne alpes	2 424,70		2 424,70	1 137,50
51221000 – Ste generale	39 185,02		39 185,02	99 240,81
51221001 – Societe generale livret	76 116,87		76 116,87	51,53
51221002 – Societe generale livret	150 117,03		150 117,03	107,36
53100000 – Caisse siege social	952,69		952,69	576,44
	268 796,31		268 796,31	101 113,64
Charges constatées d’avance				
48600000 – Charges constatÉes d’avance	13 789,12		13 789,12	15 090,08
	13 789,12		13 789,12	15 090,08
ACTIF CIRCULANT	515 054,49		515 054,49	456 359,57
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L’ACTIF	4 109 085,35	2 691 826,62	1 417 258,73	1 034 863,86

Bilan détaillé

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10190000 – Fonds de dotation	65 240,76	65 240,76
10200000 – Fonds ass s/droit de repr	75 277,53	75 277,53
10260000 – Subventions extension bat	341 943,14	341 943,14
	482 461,43	482 461,43
Ecarts de réévaluation		
10500000 – Ecarts de reevaluation	248 829,30	248 829,30
	248 829,30	248 829,30
Report à nouveau		
11900000 – Report À nouveau (solde dÉbiteur)	-412 119,62	-415 142,92
	-412 119,62	-415 142,92
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 175,60	3 023,30
Subventions d'investissement		
13100000 – Subventions d'Équipement	870 782,04	685 832,23
13800000 – Autres subventions d'investissement	92 917,90	92 917,90
13810000 – Subvention invest extension	408 311,61	265 246,19
13910000 – Sub. d'Équipement inscrites au c/r	-658 736,37	-602 921,25
13980000 – Autres sub d'Équip inscrites au c/r	-59 417,90	-59 417,90
	653 857,28	381 657,17
FONDS PROPRES	975 203,99	700 828,28
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
16400400 – Emprunt sg	162 690,43	115 800,00
16400500 – Emprunt 218239000104	107 500,24	39 000,00
	270 190,67	154 800,00
Découverts et concours bancaires		
58100000 – Paiement cb societe	45,41	399,03
	45,41	399,03
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	270 236,08	155 199,03
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 – Clients – acomptes sur commandes	1 291,80	1 036,75
41920000 – Clients – acompte aide		3 071,15
	1 291,80	4 107,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	76 789,64	20 874,39
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	15 726,70	12 375,55
	92 516,34	33 249,94
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – Remunerations dues		71,48
43100000 – Sécurité sociale	17 000,00	18 219,00
43720000 – Mutuelle	847,69	685,62
43730000 – Apicil	6 410,95	6 183,30
44200000 – Etat – impÔts et taxes recouv.s/tie	70,00	
44210000 – Retenue à la source	1 058,00	
44587000 – Tva sur factures À Établir	3 183,20	1 649,56
44587100 – Tva sur avoir a etablir	13,00	11,49
44860000 – Etat – autres charges À payer	22 647,21	11 933,36
	51 230,05	38 753,81

Bilan détaillé

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40400000 – Fournisseurs d'immobilis.	12 904,92	77 999,90
	12 904,92	77 999,90
Autres dettes		
46700000 – Aide eleve permis de conduire	1 315,55	375,00
46860000 – Divers – charges À payer	10 000,00	5 800,00
	11 315,55	6 175,00
Produits constatés d'avance		
48700000 – Produits constatés d'avance		15 190,00
48710000 – Contribution scolaire	2 560,00	3 360,00
	2 560,00	18 550,00
DETTES	442 054,74	334 035,58
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 417 258,73	1 034 863,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
70770000 – Prestation restauration	55 514,25	4,55			55 514,25	
70770100 – Prestation restauration	1 539,55	0,13			1 539,55	
70771000 – Prestation logement	43 450,00	3,56			43 450,00	
	100 503,80	8,24			100 503,80	
Production vendue						
70110001 – Main d'oeuvre facturée	55 110,13	4,52	55 683,05	6,01	-572,92	-1,03
70110101 – Main d'oeuvre carrosserie	40 222,99	3,30	43 048,89	4,64	-2 825,90	-6,56
70120001 – Ventes pieces detachees	119 446,49	9,79	123 046,18	13,27	-3 599,69	-2,93
70120101 – Ventes de pièces détachées	18 591,56	1,52	28 973,58	3,13	-10 382,02	-35,83
70130001 – Ventes lubrifiants	8 643,00	0,71	10 015,74	1,08	-1 372,74	-13,71
70140001 – Ventes liquides	1 729,29	0,14	2 073,30	0,22	-344,01	-16,59
70150001 – Ventes ingrédients & tis	13 390,95	1,10	16 950,20	1,83	-3 559,25	-21,00
70160001 – Ventes mat.consomposables	4 065,12	0,33	5 292,70	0,57	-1 227,58	-23,19
70160101 – Vente de matière consommable	4 277,76	0,35	3 318,87	0,36	958,89	28,89
70170001 – Vte pieces occasion	1 484,24	0,12	1 229,58	0,13	254,66	20,71
70170101 – Vente pièce occasion	1 809,14	0,15	2 907,07	0,31	-1 097,93	-37,77
70180001 – Fact.ports s/ac p.detac.	207,35	0,02	238,96	0,03	-31,61	-13,23
70180011 – Pret vehicule au client	865,00	0,07	713,00	0,08	152,00	21,32
70180101 – Fact port sur achats pièce	294,00	0,02	619,40	0,07	-325,40	-52,53
70180111 – Pret vehicule carrosserie	170,00	0,01	465,00	0,05	-295,00	-63,44
70300001 – Ventes de ferraille	1 416,98	0,12	901,60	0,10	515,38	57,16
70420001 – Fact.sous traitance prod.	6 400,54	0,52	6 277,85	0,68	122,69	1,95
70600001 – Prestations de services	354,80	0,03			354,80	
70610000 – Contribution scolaire	63 034,50	5,17			63 034,50	
70611000 – Contribution formation	15 916,00	1,30			15 916,00	
70690001 – Formation de stag.fact.	2 400,00	0,20	25 832,80	2,79	-23 432,80	-90,71
70910001 – Rrr pieces meca	-597,34	-0,05			-597,34	
70910101 – Rrr pieces carrosserie	-286,35	-0,02			-286,35	
70920001 – Rrr mo mecanique	-498,74	-0,04			-498,74	
70920101 – Rrr mo carrosserie	-11,70				-11,70	
	358 435,71	29,39	327 587,77	35,34	30 847,94	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
74000000 – Subventions taxe apprentissage	300 354,88	24,62	165 450,90	17,85	134 903,98	81,54
74100002 – Subventions exploit ens.			250,00	0,03	-250,00	-100,00
74130002 – Subventions ra/thr	15 200,00	1,25	13 600,00	1,47	1 600,00	11,76
74140000 – Subventions diverses	46 500,00	3,81			46 500,00	
74140002 – Subventions diverses			21 633,32	2,33	-21 633,32	-100,00
74500002 – Subvent.region dota.elev			396 269,00	42,75	-396 269,00	-100,00
74510000 – Subventions region	396 269,00	32,49			396 269,00	
74511000 – Subventions communes	2 209,00	0,18			2 209,00	
74600002 – Subvent des communes			2 121,00	0,23	-2 121,00	-100,00
	760 532,88	62,35	599 324,22	64,66	161 208,66	26,90
Reprises et Transferts de charge						
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	4 349,10	0,36			4 349,10	
79100002 – Transf charges exploit			2 124,44	0,23	-2 124,44	-100,00
79101002 – Remb rectorat s/frais			440,00	0,05	-440,00	-100,00
79110000 – Rbt assurance sinistre	2 105,72	0,17			2 105,72	
79115000 – Rembt ind.jour.cpam.mixte			56,70	0,01	-56,70	-100,00
79115001 – Rembt ind jour cpam prod			345,32	0,04	-345,32	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
79115002 – Rbt ind journ cpam enseig			32,90		-32,90	-100,00
79120000 – Rembt opcalia/format mixt			7 897,79	0,85	-7 897,79	-100,00
79164800 – Rbt opcalia formation	1 295,00	0,11			1 295,00	
	7 749,82	0,64	10 897,15	1,18	-3 147,33	-28,88
Cotisations						
75600000 – Cotisations membres	280,00	0,02			280,00	
	280,00	0,02			280,00	
Autres produits						
75800000 – Produits divers gestion courante	65,49	0,01	0,01		65,48	NS
75800001 – Produit div prod.gestion			37,64		-37,64	-100,00
75810002 – Contribution scol.eleves			59 775,00	6,45	-59 775,00	-100,00
75815000 – Participation eleves	2 598,35	0,21			2 598,35	
75815002 – Particip.eleves vie soc.			4 096,60	0,44	-4 096,60	-100,00
75820002 – Cotisation membre asso			180,00	0,02	-180,00	-100,00
75850002 – Prestat.restaurat.eleves			50 510,25	5,45	-50 510,25	-100,00
75851002 – Prestat.restaurat.prof.			2 882,25	0,31	-2 882,25	-100,00
75860002 – Prestat.logement eleves			28 308,75	3,05	-28 308,75	-100,00
75860003 – Dons perÇus			6 000,00	0,65	-6 000,00	-100,00
	2 663,84	0,22	151 790,50	16,38	-149 126,66	-98,25
Produits d’exploitation	1 230 166,05	100,85	1 089 599,64	117,55	140 566,41	12,90
Achats de marchandises						
60770000 – Fourniture des repas	53 392,64	4,38			53 392,64	
60771000 – Fourniture d’internat	44 325,00	3,63			44 325,00	
	97 717,64	8,01			97 717,64	
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
60120001 – Ac pieces detachee prod.	75 520,67	6,19	67 294,10	7,26	8 226,57	12,22
60120011 – Achats p.d cee prod	13 050,18	1,07	16 303,69	1,76	-3 253,51	-19,96
60120101 – Achat de piÈces dÉtachÉes	15 012,07	1,23	24 704,42	2,67	-9 692,35	-39,23
60130001 – Ac lubrifiant prod.	3 298,49	0,27	4 877,64	0,53	-1 579,15	-32,38
60140001 – Ac liquide prod.	2 104,18	0,17	837,82	0,09	1 266,36	151,15
60215001 – Ac ingredient § tis prod.	13 085,36	1,07	14 256,50	1,54	-1 171,14	-8,21
60216001 – Ac mat consom.prod.	2 232,35	0,18	3 497,17	0,38	-1 264,82	-36,17
60216101 – Achat mat consommable	26 494,15	2,17	20 123,74	2,17	6 370,41	31,66
60810000 – Port et ff mecanique	282,37	0,02			282,37	
60810100 – Port et ffs carrosserie	60,58				60,58	
60910001 – Rrr0 sur achats prod.	-1 892,26	-0,16	-635,35	-0,07	-1 256,91	197,83
	149 248,14	12,24	151 259,73	16,32	-2 011,59	-1,33
Variation de stock de matières premières						
60310001 – Var.stocks prod.	-2 003,12	-0,16	-1 686,07	-0,18	-317,05	18,80
	-2 003,12	-0,16	-1 686,07	-0,18	-317,05	18,80
Autres achats non stockés et charges externes						
60420001 – Ac sous traitance prod.	5 968,20	0,49	4 987,21	0,54	980,99	19,67
60420100 – Sous traitance prod	120,00	0,01			120,00	
60610000 – Carburant	1 422,51	0,12	328,95	0,04	1 093,56	332,44
60610001 – Carburant prod.			785,48	0,08	-785,48	-100,00
60610002 – Carburant enseignement			286,54	0,03	-286,54	-100,00
60611000 – Eau	1 705,92	0,14	933,84	0,10	772,08	82,68
60612000 – Chauffage	15 136,18	1,24			15 136,18	
60612001 – Combust.chauffage prod.			9 786,54	1,06	-9 786,54	-100,00
60612002 – Combust.chauffage enseig.			2 935,96	0,32	-2 935,96	-100,00
60613000 – Electricite	13 138,43	1,08			13 138,43	

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60613001 – Electricite prod 80 %			10 128,78	1,09	-10 128,78	-100,00
60613002 – Electricite enseign.20 %			3 038,63	0,33	-3 038,63	-100,00
60620000 – Fournitures consommables	1 069,32	0,09			1 069,32	
60620002 – Ac consommables enseignem			843,61	0,09	-843,61	-100,00
60630000 – Petit materiel outil	8 000,74	0,66			8 000,74	
60630001 – Petit mat.outillage.prod.			3 570,71	0,39	-3 570,71	-100,00
60630002 – Petit materil outill.ens.			919,36	0,10	-919,36	-100,00
60631000 – Petit mat divers	208,28	0,02	53,00	0,01	155,28	292,98
60631001 – Petit mat divers prod			87,05	0,01	-87,05	-100,00
60631002 – Petit mat divers enseigne			146,64	0,02	-146,64	-100,00
60634000 – Vetements de travail	343,13	0,03			343,13	
60634001 – Vetements de travail prod			259,15	0,03	-259,15	-100,00
60634002 – Vetements de travail			69,42	0,01	-69,42	-100,00
60636000 – Produits d'ent.	3 952,41	0,32	605,15	0,07	3 347,26	553,13
60636001 – Pdt d'entretien prod.			2 881,92	0,31	-2 881,92	-100,00
60636002 – Pdt entretien enseig.			405,61	0,04	-405,61	-100,00
60640000 – Fournitures bureau	4 288,15	0,35	2 831,86	0,31	1 456,29	51,43
60640001 – Fournit.bureau prod.			300,14	0,03	-300,14	-100,00
60641002 – Fournitures scolaires			535,48	0,06	-535,48	-100,00
60642000 – Fournit informat	249,21	0,02	792,90	0,09	-543,69	-68,57
60642001 – Fournit informat prod.			46,11		-46,11	-100,00
61110001 – Surveillance prod.			1 445,99	0,16	-1 445,99	-100,00
61110002 – Surveillance enseig.			436,42	0,05	-436,42	-100,00
61350000 – Locations materiel	2 585,24	0,21	592,61	0,06	1 992,63	336,25
61350001 – Location materiel prod.			934,73	0,10	-934,73	-100,00
61357000 – Locat vetements	4 364,32	0,36			4 364,32	
61357001 – Location vetements prod.			2 032,91	0,22	-2 032,91	-100,00
61357002 – Locations vetements ensei			2 217,68	0,24	-2 217,68	-100,00
61520000 – Entretien construction	4 070,53	0,33	255,43	0,03	3 815,10	NS
61520001 – Entretien construc.prod.			3 706,43	0,40	-3 706,43	-100,00
61520002 – Ent constructions enseig.			128,35	0,01	-128,35	-100,00
61530000 – Entretien espaces verts	1 907,20	0,16	1 237,65	0,13	669,55	54,10
61551000 – Entretien du matériel technique	7 137,61	0,59			7 137,61	
61551001 – Ent.machine outill.prod.			2 182,93	0,24	-2 182,93	-100,00
61552000 – Entretien du matériel div	186,86	0,02			186,86	
61552001 – Ent mat divers product			333,48	0,04	-333,48	-100,00
61552002 – Ent materiel div.enseig.			319,36	0,03	-319,36	-100,00
61553000 – Entretien vehicule	1 560,64	0,13	822,08	0,09	738,56	89,84
61553001 – Ent vehicule prod.			1 743,48	0,19	-1 743,48	-100,00
61560000 – Maintenance	8 677,58	0,71	2 147,25	0,23	6 530,33	304,13
61560001 – Maintenance prod.			2 715,06	0,29	-2 715,06	-100,00
61560002 – Maintenance enseig.			202,73	0,02	-202,73	-100,00
61610000 – Assurances vehicules endurance	5 945,34	0,49	5 483,75	0,59	461,59	8,42
61630000 – Assurance batiments + rc ecolis	5 370,99	0,44	6 336,67	0,68	-965,68	-15,24
61810000 – Documentation gÉnÉrale	1 553,21	0,13			1 553,21	
61810001 – Documentation prod.			1 223,36	0,13	-1 223,36	-100,00
61810002 – Documentation enseig.			530,70	0,06	-530,70	-100,00
61840000 – Frais divers	10 443,39	0,86	7 550,00	0,81	2 893,39	38,32
61850000 – Frais de colloques, de sÉminaires	12 100,00	0,99			12 100,00	
62110000 – Personnel intérimaire	9 927,31	0,81			9 927,31	
62110002 – Personnel interim enseig.			5 819,48	0,63	-5 819,48	-100,00
62210000 – Commissions et courtages sur achats	1 749,26	0,14			1 749,26	

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62260000 – Honoraires	12 419,60	1,02	10 394,20	1,12	2 025,40	19,49
62260001 – Honoraires prod.			160,00	0,02	-160,00	-100,00
62260002 – Honoraires enseignement			281,94	0,03	-281,94	-100,00
62261000 – Prestations externes	450,11	0,04			450,11	
62270000 – Frais d'actes et contentieux	100,00	0,01			100,00	
62280002 – Prestations diverses enseignement			2 534,40	0,27	-2 534,40	-100,00
62310000 – Frais de communication	61 732,22	5,06	2 062,68	0,22	59 669,54	NS
62310001 – Annonces insertions prod			1 740,00	0,19	-1 740,00	-100,00
62310002 – Annonces insert.enseig.			5 604,00	0,60	-5 604,00	-100,00
62330000 – Foires et expositions	2 127,60	0,17			2 127,60	
62360000 – Brochures dépliant mixtes	224,40	0,02	776,60	0,08	-552,20	-71,10
62360002 – Brochures dépliant ensei			1 570,00	0,17	-1 570,00	-100,00
62380000 – Dons pourboires subventions	135,30	0,01	140,00	0,02	-4,70	-3,36
62410000 – Transports sur achats mixtes			18,00		-18,00	-100,00
62410001 – Transports s/ac prod.			265,46	0,03	-265,46	-100,00
62410101 – Port sur achats prod carrosserie			172,36	0,02	-172,36	-100,00
62510000 – Voyages et dÉplacements	2 550,72	0,21			2 550,72	
62510001 – Voyages depl.prod.			71,84	0,01	-71,84	-100,00
62510002 – Voyages,depl.enseig.			1 497,44	0,16	-1 497,44	-100,00
62560001 – Missions production			100,56	0,01	-100,56	-100,00
62560002 – Mission enseignement			538,22	0,06	-538,22	-100,00
62570000 – Réceptions	1 683,55	0,14	1 447,65	0,16	235,90	16,30
62570002 – Receptions enseig.			1 108,73	0,12	-1 108,73	-100,00
62571000 – Evenements et reception	6 563,32	0,54			6 563,32	
62610000 – Frais d'affranchissements	2 225,62	0,18	2 744,31	0,30	-518,69	-18,90
62620000 – Frais telephone fax int	2 949,41	0,24	2 867,48	0,31	81,93	2,86
62780000 – Prestations de services bancaires	212,95	0,02	158,72	0,02	54,23	34,17
62810000 – Cotisations professionnelles	14 327,35	1,17	14 152,67	1,53	174,68	1,23
62820001 – Enlevement dechets petrol			120,00	0,01	-120,00	-100,00
62850002 – Frais de restauration			50 010,79	5,40	-50 010,79	-100,00
62860002 – Frais d'internat cecam			29 373,75	3,17	-29 373,75	-100,00
	240 884,11	19,75	227 870,37	24,58	13 013,74	5,71
Impôts et taxes						
63110000 – Taxe sur les salaires	3 362,00	0,28	2 078,00	0,22	1 284,00	61,79
63120000 – Taxe d'apprentissage	3 254,25	0,27	3 034,61	0,33	219,64	7,24
63330000 – Formation continue	5 392,08	0,44	4 747,63	0,51	644,45	13,57
63512000 – Taxes fonciÈres	11 293,41	0,93	10 355,34	1,12	938,07	9,06
63542000 – Vignettes cartes grises	279,60	0,02	242,42	0,03	37,18	15,34
	23 581,34	1,93	20 458,00	2,21	3 123,34	15,27
Salaires et Traitements						
64110000 – Salaires appointements	478 559,84	39,23	446 238,94	48,14	32 320,90	7,24
64130000 – Primes et gratifications	4 132,77	0,34	5 007,39	0,54	-874,62	-17,47
	482 692,61	39,57	451 246,33	48,68	31 446,28	6,97
Charges sociales						
64510000 – Cotisations À l'urssaf	133 436,73	10,94	144 524,28	15,59	-11 087,55	-7,67
64530000 – Cotisations retriare apicil	29 776,55	2,44	32 093,03	3,46	-2 316,48	-7,22
64531000 – Apicil agirc	5 601,66	0,46	2 782,09	0,30	2 819,57	101,35
64532000 – Cotisations prevoyance	9 458,98	0,78	8 614,14	0,93	844,84	9,81
64750000 – Médecine du travail	2 189,02	0,18	470,25	0,05	1 718,77	365,50
64750001 – Medecine travail prod.			537,98	0,06	-537,98	-100,00
64750002 – Medecine travail enseig.			959,40	0,10	-959,40	-100,00
64751000 – Visite medicale eleves	1 098,37	0,09			1 098,37	

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64751002 – Visite medicale eleves			902,26	0,10	-902,26	-100,00
64800000 – Autres charges de personnel	34,47				34,47	
64810000 – Collation personnel	525,53	0,04			525,53	
64870000 – Stage format prof mixte	8 802,56	0,72			8 802,56	
64870001 – Stage format prof prod			3 231,41	0,35	-3 231,41	-100,00
64870002 – Stage format prof enseig			761,40	0,08	-761,40	-100,00
64900000 – CrÉdit d'impÔt compÉtitivitÉ entrep	-27 335,00	-2,24	-24 374,00	-2,63	-2 961,00	12,15
	163 588,87	13,41	170 502,24	18,39	-6 913,37	-4,05
Amortissements et provisions						
68111000 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	2 153,95	0,18			2 153,95	
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	113 228,18	9,28	75 054,11	8,10	38 174,07	50,86
	115 382,13	9,46	75 054,11	8,10	40 328,02	53,73
Autres charges						
65160000 – Droits d'auteur	140,25	0,01			140,25	
65160002 – Redev droits de copies			141,90	0,02	-141,90	-100,00
65800000 – Charges diverses mistes gest couran	37,31		0,51		36,80	NS
65800001 – Charges div prod./gestion			33,65		-33,65	-100,00
65801000 – Frais de facturation mixt			8,50		-8,50	-100,00
65801001 – Frais de facturation prod			147,24	0,02	-147,24	-100,00
65801002 – Frais de facturation ense			1,20		-1,20	-100,00
65810000 – Frais de vie sociale	2 829,85	0,23			2 829,85	
65810002 – Frais de vie sociale			6 907,80	0,75	-6 907,80	-100,00
65860002 – Participation thr eleves	15 200,00	1,25	15 200,00	1,64		
	18 207,41	1,49	22 440,80	2,42	-4 233,39	-18,86
Charges d'exploitation	1 289 299,13	105,70	1 117 145,51	120,52	172 153,62	15,41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-59 133,08	-4,85	-27 545,87	-2,97	-31 587,21	114,67
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76800000 – Autres produits financiers	715,01	0,06	188,86	0,02	526,15	278,59
	715,01	0,06	188,86	0,02	526,15	278,59
Charges financières						
66110000 – IntÉRÊts des emprunts et dettes	2 369,33	0,19	317,12	0,03	2 052,21	647,14
66160000 – IntÉRÊts bancaires	19,72		44,09		-24,37	-55,27
	2 389,05	0,20	361,21	0,04	2 027,84	561,40
Résultat financier	-1 674,04	-0,14	-172,35	-0,02	-1 501,69	871,30
RESULTAT COURANT	-60 807,12	-4,99	-27 718,22	-2,99	-33 088,90	119,38
Produits exceptionnels						
75710000 – Quote part subvent.invest	55 815,12	4,58	24 623,31	2,66	31 191,81	126,68
77130000 – LibÉralitÉs perÇues	7 021,06	0,58			7 021,06	
77130001 – Dons en nature prod.	5 000,00	0,41			5 000,00	
77130002 – Dons perçus			5 540,00	0,60	-5 540,00	-100,00
77280001 – Pds exceptionnels ex ant	1 169,00	0,10			1 169,00	
77520001 – Prdt / cession actif prod	600,00	0,05	750,00	0,08	-150,00	-20,00
	69 605,18	5,71	30 913,31	3,34	38 691,87	125,16
Charges exceptionnelles						
67100000 – Charges exception. s/opÉrat.gestion	5 879,70	0,48			5 879,70	
67120000 – PÉnalitÉs et amendes			135,00	0,01	-135,00	-100,00
67520000 – Val.compta.immob.corp.ced	742,76	0,06	36,79		705,97	NS
	6 622,46	0,54	171,79	0,02	6 450,67	NS
Résultat exceptionnel	62 982,72	5,16	30 741,52	3,32	32 241,20	104,88
Impôts sur les bénéfices						

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	2 175,60	0,18	3 023,30	0,33	-847,70	-28,04
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
87000000 – Benevolat	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95
	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
86400000 – Personnel benevole	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95
	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95
Total des charges	47 081,00		73 509,00		-26 428,00	-35,95

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'école :
ECAUT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 1 417 259 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 176 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/10/2019 par les dirigeants de l'école.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et au plan comptable particulier des établissements d'enseignement privés sous contrat.

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

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

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

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

Les comptes annuels 2019 font apparaître la valorisation des heures des bénévoles au niveau des comptes de classe 8.

L'enseignement scolaire par les bénévoles est valorisé au coût horaire moyen des professeurs d'enseignement général soit 20.04 euros majoré de 50% pour tenir compte des heures de préparations et de 42% de charges patronales soit une valorisation de 5122 euros.

Les heures bénévoles aux CA, AG et pour la représentation sont valorisé au coût de 20.04 euros majoré de 42% de charges patronales soit une valorisation de 39047 euros.

Les kilomètres des bénévoles ne sont pas indemnisés et sont valorisés au cout unitaire moyen de 0.56 euros du kilomètre soit la somme de 2 912 euros pour 5200 kilomètres indemnisés.

Les comptes annuels 2019 font également apparaître la valorisation des dons des véhicules. Il a été retenu un montant estimatif de 500 euros par véhicule pour ceux mis en service après 2000 et 250 euros auparavant. Le montant total représente 5000 euros et ces véhicules sont amortis sur une année du fait de leur ancienneté.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Règles et méthodes comptables

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

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 27 335 Euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

le détail des immobilisations en cours qui figure dans le compte 231100 pour un montant de 600 euros est chantier assainissement pour 600 euros

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d’établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d’immobilisations incorporelles	8 298	6 824		15 123
Immobilisations incorporelles	8 298	6 824		15 123
– Terrains	12 872			12 872
– Constructions sur sol propre	1 938 952	526 620		2 465 572
– Constructions sur sol d’autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	367 294	22 331		389 625
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	405 870	74 397	8 012	472 255
– Installations générales, agencements aménagements divers	36 292			36 292
– Matériel de transport	28 645	5 000	2 250	31 395
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 125	18 896	2 873	50 148
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	334 844	175 212	509 456	600
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 158 895	822 456	522 591	3 458 760
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés		120 000		120 000
– Prêts et autres immobilisations financières	148			148
Immobilisations financières	148	120 000		120 148
ACTIF IMMOBILISE	3 167 341	949 281	522 591	3 594 031

Notes sur le bilan

Les flux s’analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l’actif circulant				
Acquisitions	6 824	822 456	120 000	949 281
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l’exercice	6 824	822 456	120 000	949 281
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste		509 456		509 456
Virements vers l’actif circulant				
Cessions		13 135		13 135
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l’exercice		522 591		522 591

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d’établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d’immobilisations incorporelles	8 298	2 154		10 452
Immobilisations incorporelles	8 298	2 154		10 452
– Terrains	5 920			5 920
– Constructions sur sol propre	1 825 303	66 999		1 892 302
– Constructions sur sol d’autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	341 161	13 126		354 288
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	314 284	23 394	8 012	329 666
– Installations générales, agencements aménagements divers	36 292			36 292
– Matériel de transport	26 390	5 022	2 250	29 161
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 189	4 688	2 131	33 746
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 580 539	113 228	12 392	2 681 374
ACTIF IMMOBILISE	2 588 837	115 382	12 392	2 691 827

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 231 781 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	148		148
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	28 465	28 465	
Autres	189 378	189 378	
Charges constatées d'avance	13 789	13 789	
Total	231 781	231 633	148
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures À Établir	20 394
Fournisseurs – rrr À obtenir	78
Divers – produits À recevoir	61 139
Total	81 611

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 440 763 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	45	45		
– à plus de 1 an à l'origine	270 191	29 805	122 091	118 295
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 516	92 516		
Dettes fiscales et sociales	51 230	51 230		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 905	12 905		
Autres dettes (**)	11 316	11 316		
Produits constatés d'avance	2 560	2 560		
Total	440 763	200 377	122 091	118 295
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	164 609			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	15 727
Etat – autres charges À payer	22 647
Divers – charges À payer	10 000
Total	48 374

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	13 789		
Total	13 789		

Produits constatés d’avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	46 500		
CONTRIBUTION SCOLAIRE	2 560		
Total	49 060		

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2019

Exercice ouvert le	01/09/2018	et clos le	31/08/2019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
ASS ECAUT					
SIRET		3 4 9 6 0 5 0 0 6 0 0 0 1 5			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
301 ROUTE DE BREGNY 301 ROUTE DE BREGNY 74250 VIUZ EN SALLAZ					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
				SIRET	
B ACTIVITE					
Activités exercées Enseignement secondaire technique ou professionnel				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	
		Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	
		0		25 159	
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %			
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long teme imposables à 0%	
				PV exonérées art. 238quindecies	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines	
				Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X					
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case					
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :					
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :					
G COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					
Viseur conventionné Visa : CGA					
Nom, adresse, téléphone, Télécopie					
- du comptable : SA EXPERTISE ET COMPTABILITE DE SAVOIE					
310 avenue Marie Curie - Europa 2 74160 ARCHAMPS					
- du conseil : Tél. : 04 50 95 38 80					
- du CGA ou du viseur conventionné : Tél. :					
- N° d'agrément : Tél. :					

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2019

H

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

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

I

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

J

DIVERS

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

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

K

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

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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12																													
Adresse de l'entreprise 301 ROUTE DE BREGNY 74250 VIUZ EN SALLAZ										Durée de l'exercice précédent* 12																													
Numéro SIRET* 349605006000015										Néant *																													
										Exercice N clos le, 31/08/2019																													
										Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3																			
Capital souscrit non appelé (I)										AA																													
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *								AB					AC																								
		Frais de développement *								CX					CQ																								
		Concessions, brevets et droits similaires								AF					AG					10 452 4 670																			
		Fonds commercial (1)								AH					AI																								
		Autres immobilisations incorporelles								AJ					AK																								
		Avances et acomptes sur immobilisa-tions incorporelles								AL					AM																								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN					AO					5 919 6 952																			
		Constructions								AP					AQ					2 246 589 608 608																			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR					AS					329 665 142 589																			
		Autres immobilisations corporelles								AT					AU					99 199 18 635																			
		Immobilisations en cours								AV					AW					600 600																			
		Avances et acomptes								AX					AY																								
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence								CS					CT																								
		Autres participations								CU					CV																								
		Créances rattachées à des participations								BB					BC																								
		Autres titres immobilisés								BD					BE					120 000 120 000																			
		Prêts								BF					BG																								
		Autres immobilisations financières*								BH					BI					148 148																			
	TOTAL (II)										BJ					BK					2 691 826 902 204																		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements								BL					BM					14 625 14 625																		
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																										
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes								BV					BW																								
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX					BY					28 465 28 465																			
		Autres créances (3)								BZ					CA					189 378 189 378																			
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé								CB					CC																								
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD					CE																								
Disponibilités										CF					CG					268 796 268 796																			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*								CH					CI					13 789 13 789																				
	TOTAL (III)								CJ					CK					515 054 515 054																				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								CW																														
	Primes de remboursement des obligations (V)								CM																														
	Ecart de conversion actif* (VI)								CN																														
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)								CO					4 109 085 1A 2 691 826 1 417 258																									
Renvois : (1) Dont droit au bail :										(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes										(3) Part à plus d'un an																			
Clause de réserve de propriété :*										Immobilitations :										Stocks :										Créances :									

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

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT			Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA482 461
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC248 829
	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
	Report à nouveau		DH(412 119)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI2 175
	Subventions d'investissement		DJ653 857
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL975 203
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU270 236
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW1 291
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX92 516
	Dettes fiscales et sociales		DY51 230
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ12 904
	Autres dettes		EA11 315
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB2 560
	TOTAL (IV)		EC442 054
	Ecarts de conversion passif* (V)		ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE1 417 258
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C248 829
		Écart de réévaluation libre	1D
		Réserve de réévaluation (1976)	1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG200 376
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH45

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT							Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	100 503	FB		FC	100 503
	Production vendue	biens *	FD	270 329	FE		FF	270 329
		services *	FG	88 105	FH		FI	88 105
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	458 939	FK		FL	458 939
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	760 532
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	7 749
	Autres produits (1) (11)						FQ	2 943
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 230 166
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	97 717
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	149 248
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(2 003)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	240 884
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	23 581
	Salaires et traitements*						FY	482 692
	Charges sociales (10)						FZ	163 588
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	115 382
			– dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	18 207
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 289 299
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(59 133)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	715
	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	715
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 389
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	2 389
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(1 674)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(60 807)

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

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous ☒

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature ☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue { biens services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT										Néant <input type="checkbox"/> *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	69 005	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	600	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	69 605	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	5 879	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	742	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	6 622	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	62 982	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 300 486	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 298 310	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 175	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2) Dont	<div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div>								HY		
	(3) Dont	<div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div>								IG		
	(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								IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								IJ		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								IK		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								IX		
	(9)	Dont transferts de charges								RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	7 749	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives								A3		
		A6								obligatoires	A9	
	(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		
		Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		Valeurs comptables des éléments d'actif cédés								742		
		Libéralités perçues									12 021	
		Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion									55 815	
		Produits des cessions d'éléments d'actif									600	
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

☒

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 879
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	742
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	6 622
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	12 021
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 815
Produits des cessions d'éléments d'actif	600
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	68 436

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT													Néant <input type="checkbox"/> *	
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	8 298	KE		KF	6 824		
CORPORELLES	Terrains						KG	12 871	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	1 938 952	KK		KL	526 619		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	367 294	KQ		KR	22 331		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	405 869	KT		KU	74 397		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	36 291	KW		KX			
		Matériel de transport*					KY	28 645	KZ		LA	5 000		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	34 125	LC		LD	18 896		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH	334 843	LI		LJ	175 212		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	3 158 894	LO		LP	822 456		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
		Autres participations						8U		8V		8W		
		Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	120 000	
Prêts et autres immobilisations financières						1T	148	1U		1V				
TOTAL IV						LQ	148	LR		LS	120 000			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	3 167 341	ØH		ØJ	949 280			
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		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
					1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	15 122	1X			
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	12 871	LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	2 465 572	MC				
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	389 625	MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	8 011	MK	472 255	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	36 291	MO			
		Matériel de transport			IV		MP	2 250	MQ	31 395	MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW		MS	2 873	MT	50 148	MU			
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY	509 456	MZ		NA	600	NB			
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III				IY	509 456	NG	13 135	NH	3 458 760	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	120 000	2D			
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	148	2G			
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	120 148	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	509 456	ØK	13 135	ØL	3 594 030	ØM				

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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

Exercice N clos le :31/08/2019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise :ASS ECAUTNéant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]	
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5		
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4			
1 Concessions, brevets et droits similaires							
2 Fonds commercial							
3 Terrains							
4 Constructions							
5 Installations techniques mat. et out. industriels							
6 Autres immobilisations corporelles							
7 Immobilisations en cours							
8 Participations							
9 Autres titres immobilisés							
10 TOTAUX							

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT											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 d'établissement et de développement TOTAL I			CY				EL				EM				EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	8 298			PF	2 153			PG				PH	10 452		
Terrains			PI	5 919			PJ				PK				PL	5 919		
Constructions	Sur sol propre		PM	1 825 303			PN	66 998			PO				PQ	1 892 301		
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT				PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	341 161			PW	13 126			PX				PY	354 287		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	314 283			QA	23 393			QB	8 011			QC	329 665		
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	36 291			QE				QF				QG	36 291		
	Matériel de transport		QH	26 389			QI	5 021			QJ	2 250			QK	29 161		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	31 188			QM	4 687			QN	2 130			QO	33 746		
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT			
TOTAL III			QU	2 580 538			QV	113 228			QW	12 392			QX	2 681 374		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	2 588 836			ØP	115 382			ØQ	12 392			ØR	2 691 826		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6				
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1				
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				
Ins. 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 immobilisations 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 III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8				
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO				
Total général (I+II+III+IV)		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)		NZ				
CADRE C																		
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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				

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASS ECAUTNéant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
	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
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		– d'exploitation	UE	UF	
		– financières	UG	UH	
		– exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.

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

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

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	148	UV		UW	148		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA							
	Autres créances clients				UX	28 465		28 465				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	1 000		1 000				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	27 335		27 335				
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	17 313		17 313				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP	82 512		82 512				
	Groupe et associés (2)				VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	61 216		61 216				
	Charges constatées d'avance				VS	13 789		13 789				
TOTAUX				VT	231 780	VU	231 632	VV	148			
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B		ÉTAT 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	45		45					
		à plus d'1 an à l'origine		VH	270 190		29 804		122 091		118 294	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A								
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	92 516		92 516					
Personnel et comptes rattachés				8C								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	24 258		24 258					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	3 196		3 196					
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	23 775		23 775					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J	12 904		12 904					
Groupe et associés (2)				VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	11 315		11 315					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ								
Produits constatés d'avance				8L	2 560		2 560					
TOTAUX				VY	440 762	VZ	200 376		122 091		118 294	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	280 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	164 609	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT										Néant <input type="checkbox"/>		* Exercice N, clos le : 31/08/2019	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	2 175
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	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		XE				
	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		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		XW				
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7			
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 soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 %							I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				{ – Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions						WN		
											WO		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
										TOTAL I	WR	2 175	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
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			
										WH			
										WP			
										WW			
										XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A) XA								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY		
	Majoration d'amortissement*										XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF		
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité (44 quaterdecies)	XC				
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9	115	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI		XG	27 335		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	27 335	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)				XI		XJ	25 159		
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)*										XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN		XO	25 159		

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT			Néant <input type="checkbox"/> *			
I. SUIVI DES DÉFICITS						
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	1 015 696		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5			
Déficits reportables (différence K4-K5)			K6	1 015 696		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	25 159		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	1 040 855		
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. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT			
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. 1° bis Al. 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) à reporter au tableau 2058-A :			YN		YO	
			↓		↓	
			ligne WI		ligne WU	

CONSÉQUENCES 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.

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

Désignation de l'entreprise ASS ECAUT										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(415 142)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB					
			ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	3 023		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	(412 119)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZG	(412 119)				
						ZH	(412 119)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :			
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					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	6 088				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8		XQ	6 949				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	9 927				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	14 718				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	14 327	ST	203 200				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	240 884				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	23 581				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	23 581				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	55 428				
	- 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	53 267				
DIVERS	- Montant brut des salaires *					ØB	455 581				
	- 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 du centre de gestion agréé *		XP		- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Sì oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
	- 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 217octies					RH					
RÉGIME 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) 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 : ASS ECAUT

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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	Voir état annexe				
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
			⑩			
⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	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		(142)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪			(ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation
ASS ECAUT

Immobilisations					Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
Nature	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
						19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
APPAREIL REGLAGE SA	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	30/11/1991	506		506					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
PONTS ELEVATEURS AD	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	600				
	31/05/1993	3 051		3 051					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
POSTE A SOUDURE AD	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	30/06/1994	1 402		1 402					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
DEREMARQUE ORDINATE	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	12/09/2007	978		978					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
PHOTOCOPIEUR	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.	(742)				
	30/10/2012	1 895		1 152					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
PEUGEOT 306 7140 VV	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	20/04/2017	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
FIAT PANDA DD 792 V	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	09/11/2016	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
LADAVAZ NIVA 609 VK	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	01/09/2017	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
MAZDA BG 1342 - 107	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	05/12/2017	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
PEUG.406 - 5551 WZ	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	14/05/2018	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
GEM ELXD - AC 600 G	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	02/02/2018	500		500					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
peugeot 306 - cr 00	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	12/10/2018	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
boxer 6799 zp 74	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	10/10/2018	250		250					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
PONTS ELEVATEURS AD	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.					
	31/05/1993	3 051		3 051					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *			
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À 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 anté- rieurement 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 RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES 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.					
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			<input type="checkbox"/> 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 anté- rieurement 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

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

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT

Néant☒*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titres 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 À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾		
❶	❷	❸	❹	❺	❻	❼
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

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

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

Désignation de l'entreprise :ASS ECAUT					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE 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 (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE 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.

Désignation de l'entreprise : ASS ECAUT																		Néant <input type="checkbox"/>		*																				
Exercice ouvert le : 01/09/2018 et clos le : 31/08/2019																		Durée en nombre de mois		12																				
DECLARATION DES EFFECTIFS																																								
Effectifs moyens du personnel																		YP	14																					
Dont apprentis																		YF																						
Dont handicapés																		YG																						
Effectifs affectés à l'activité artisanale																		RL																						
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																																								
I		Chiffre d'affaires de référence CVAE																																						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises																		OA	458 939																					
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés																		OK																						
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante																		OL																						
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges																		OT																						
TOTAL 1																		OX	458 939																					
II		Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																						
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)																		OH	2 943																					
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation																		OE																						
Subventions d'exploitation reçues																		OF	760 532																					
Variation positive des stocks																		OD	2 003																					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée																		OI	2 105																					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation																		XT																						
TOTAL 2																		OM	767 584																					
III		Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																						
Achats																		ON	246 965																					
Variation négative des stocks																		OQ																						
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances																		OR	233 934																					
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.																		OS																						
Taxes déductibles de la valeur ajoutée																		OZ																						
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)																		OW	18 207																					
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée																		OU																						
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois																		O9																						
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante																		OY																						
TOTAL 3																		OJ	499 107																					
IV		Valeur ajoutée produite																																						
Calcul de la Valeur Ajoutée																		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG	727 416																			
V		Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																																						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).																		SA	727 416																					
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																																								
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																																								
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE																		EV	X																					
Chiffre d'affaires de référence CVAE																		GX	458 939																					
Effectifs au sens de la CVAE																		EY	14																					
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)																		HX																						
Période de référence																		GY	0	1	/	0	9	/	2	0	1	8	GZ	3	1	/	0	8	/	2	0	1	9	
Date de cessation																		HR																						

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1

1

(1)

Néant ☒*

EXERCICE CLOS LE

31/08/2019

N° SIRET

34960500600015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASS ECAUT

ADRESSE (voie)

301 ROUTE DE BREGNY

CODE POSTAL

74250

VILLE

VIUZ EN SALLAZ

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

11

(1)

Néant

X

*

EXERCICE CLOS LE

31/08/2019

N° SIRET

3

4

9

6

0

5

0

0

6

0

0

0

1

5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASS ECAUT

ADRESSE (voie)

301 ROUTE DE BREGNY

CODE POSTAL

74250

VILLE

VIUZ EN SALLAZ

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Cegid Group

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

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