

Cerfrance

Midi Méditerranée

2021

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ASS EPI-CENTRE

9 Avenue des platanes
11200 MONTSERET

Ape 9499Z

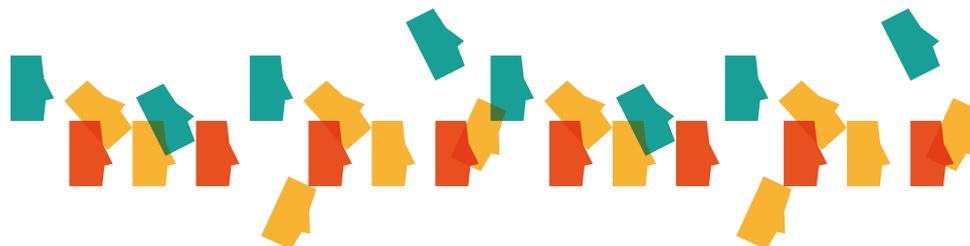
Siret 83878321500018

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

Votre agence

ZI LA COUPE

Avenue GUSTAVE EIFFEL
11100 NARBONNE
04 68 58 11 20



Conseil - Expertise comptable



Nous sommes certifiés ISO 9001 - version 2008
pour nos prestations comptables, de conseil et de paie



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	15
<i>Autres informations</i>	16
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21
3. Dossier de gestion	25
Dossier de gestion	27
4. Liasse fiscale	37

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association
EPI-CENTRE

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

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

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

	Montants en euros
Total bilan	34 479
Total des ressources	118 252
Résultat net comptable (Excédent)	5 818

Fait à NARBONNE

Le 08/03/2022

Laurence ROCHETTE

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	222	222		32
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	780	512	268	528
Immobilisations financières				
Total I	1 002	734	268	560
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>	12 479		12 479	11 912
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	1 119		1 119	
<i>Autres créances</i>	2 622		2 622	1 471
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	17 600		17 600	15 185
<i>Charges constatés d'avance</i>	392		392	88
Total II	34 211		34 211	28 657
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	35 214	734	34 479	29 216
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	21 372	22 577
Excédent ou déficit de l'exercice	5 818	-1 205
Situation nette (sous-total)	27 190	21 372
Total I	27 190	21 372
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 872	7 780
Dettes fiscales et sociales	401	65
Produits constatés d'avance	16	
Total IV	7 289	7 844
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	34 479	29 216

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	7 289
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 060	1 328
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	117 104	129 996
Dont ventes de dons en nature	15 359	22 701
<i>Ventes de prestations de services</i>	88	361
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	750	2 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	6	
Autres produits	140	883
Total I	119 147	134 568
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	106 995	124 957
Variation des stocks	-567	1 742
Autres achats et charges externes	6 278	6 159
Impôts, taxes et versements assimilés	693	1 186
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	292	326
Autres charges	-362	1 369
Total II	113 329	135 739
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 818	-1 171
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	5 818	-1 171
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		34
Total VI		34
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-34
Total des produits (I+III+V)	119 147	134 568
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	113 329	135 773
EXCEDENT OU DEFICIT	5 818	-1 205

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : EPI-CENTRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 34 479 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros.

. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/03/2022 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur (CRC99-01).

Les dispositions contradictoires au PCG dont les retraitements ont été effectués sont les suivantes :

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 002			1 002
Immobilisations financières				
Total	1 002			1 002
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	443	292		734
Immobilisations financières				
Total	443	292		734
ACTIF NET				268

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 133 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 119	1 119	
Autres	2 622	2 622	
Charges constatées d'avance	392	392	
Total	4 133	4 133	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	455
Total	455

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 289 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 872	6 872		
Dettes fiscales et sociales	401	401		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	16	16		
Total	7 289	7 289		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	392		
Total	392		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	16		
Total	16		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation			750			750
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						750

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	15 633	15 207
Prestations en nature	11 760	10 848
Dons en nature		
Total	27 393	26 055
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	11 760	10 848
Prestations		
Personnel bénévole	15 633	15 207
Total	27 393	26 055

- Les locaux y compris la terrasse, du mobilier (armoires réfrigérées, vitrine, meubles...), l'eau et l'électricité sont fournies par la Mairie (11760 €)

- Les permanenciers qui assurent les créneaux d'ouverture ont une remise de 15% sur le prix de vente (sauf pour certains produits locaux). Cette remise n'est pas valorisée, donc non déduite du coût retenu dans le tableau. (15633 €)

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
2154000 - Matériel industriel	222		222	222
2815400 - Amortis. Matériel		222	-222	-190
	222	222		32
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
2183000 - Matériel de bureau	298		298	298
2183100 - Matériel informatique	482		482	482
2818300 - Amortis. matér.bureau et informat.		512	-512	-252
	780	512	268	528
Immobilisations financières				
Total I	1 002	734	268	560
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>				
3700000 - Stocks de marchandises	12 479		12 479	11 912
	12 479		12 479	11 912
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				
4110000 - Usagers	1 119		1 119	
	1 119		1 119	
<i>Autres créances</i>				
4010000 - Fournisseurs	16		16	
4096000 - Fournisseurs - emballages à rendre	16		16	
4098000 - Fournisseurs - RRR à obtenir	455		455	
4417000 - Subventions d'exploitation	750		750	
4456600 - TVA déductible s/aut.biens et sces	889		889	129
4456700 - Crédit de TVA à reporter	495		495	533
4458000 - Régularisation de TVA collectée				770
4458010 - Régularisation de TVA déductible				39
4458600 - TVA sur factures non parvenues				
	2 622		2 622	1 471
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>				
5121000 - BQ BP N°14 4125 1Y030 51	16 980		16 980	15 055
5300000 - CAISSE	620		620	130
	17 600		17 600	15 185
<i>Charges constatés d'avance</i>				
4860000 - Charges constatées d'avance	392		392	88
	392		392	88
Total II	34 211		34 211	28 657
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	35 214	734	34 479	29 216

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
1100000 - Report à nouveau	21 372	22 577
	21 372	22 577
Excédent ou déficit de l'exercice	5 818	-1 205
Situation nette (sous-total)	27 190	21 372
Total I	27 190	21 372
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 - Fournisseurs	6 872	7 040
4081000 - Fournisseurs - fact. non parvenues		740
	6 872	7 780
Dettes fiscales et sociales		
4457100 - TVA collectée 5.5%	208	
4457120 - TVA COLLECTEE 2.1%	1	
4457140 - Tva collectée 10 %	2	
4457150 - Tva collectée 20 %	114	
4458000 - Régularisation de TVA collectée		65
4458010 - Régularisation de TVA déductible	1	
4458600 - TVA sur factures non parvenues	76	
	401	65
Produits constatés d'avance		
4870000 - Produits constatés d'avance	16	
	16	
Total IV	7 289	7 844
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	34 479	29 216

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
7560000 - Cotisations des adhérents	1 060	1 328
	1 060	1 328
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>		
7071000 - VENTE MARCHANDISES 5.5%	100 964	106 713
7072000 - VENTE MARCHANDISES 10%	249	194
7073000 - VENTE MARCHANDISES 20%	15 359	22 701
7074000 - VENTE BAR / SOIREES	532	388
	117 104	129 996
Dont ventes de dons en nature	15 359	22 701
<i>Ventes de prestations de services</i>		
7081000 - Commissions	88	111
7088000 - Autres produits activités annexes		250
	88	361
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
7400000 - Subventions d'exploitation	750	2 000
	750	2 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
7910000 - Transfert de charges d'exploitation	6	
	6	
Autres produits		
7580000 - Produits divers gestion courante	1	763
7581000 - Dons manuels non affectés	138	120
	140	883
Total I	119 147	134 568
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
6070000 - Achats de marchandises	93	
6071000 - ACHAT MARCHANDISES 5.5%	88 465	98 813
6073000 - ACHAT MARCHANDISES 20%	10 873	9 525
6074000 - ACHAT MARCHANDISES SANS TVA	4 558	7 757
6075100 - ACHAT BAR 5.5%	378	
6075300 - ACHAT BAR 20%	2 638	8 899
6075400 - ACHAT BAR SS TVA		132
6097000 - R.R.R.obtenus s/ach.de marchandises	-10	-169
	106 995	124 957
Variation des stocks		
6037000 - Variat. stocks marchandises	-567	1 742
	-567	1 742
Autres achats et charges externes		
6022000 - Fournitures Consommables		140
6026000 - Emballages		40
6063000 - Achats de petit équipement	403	67
6064000 - Achats fournitures administratives	79	221
6091000 - R.R.R.obtenus s/ach.mat.premières		-2
6135000 - Locations mobilières	176	179
6156000 - Maintenance	143	166
6161000 - Assurances multirisques	315	
6226000 - Honoraires	3 092	3 023

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
6231000 - Annonces et insertions	145	
6238000 - Divers (pourboires, dons courants)	110	
6241000 - Transports sur achats	70	
6251000 - Voyages et déplacements	416	803
6257000 - Réceptions		110
6265000 - Téléphone	420	420
6270000 - Services bancaires et assimilés	201	201
6271000 - COM CB	508	594
6281000 - Cotisations (liées à act économique)	200	196
	6 278	6 159
Impôts, taxes et versements assimilés		
6351200 - CFE	693	1 186
	693	1 186
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
6811200 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	292	326
	292	326
Autres charges		
6516000 - Droits d'auteurs (SACEM-SPRE)	-379	618
6580000 - Charges diverses gestion courante	18	751
	-362	1 369
Total II	113 329	135 739
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 818	-1 171
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	5 818	-1 171
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
6712000 - Pénalités et amendes		34
Total VI		34
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-34
Total des produits (I+III+V)	119 147	134 568
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	113 329	135 773
EXCEDENT OU DEFICIT	5 818	-1 205

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2021 au 31/12/2021 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2020 au 31/12/2020 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

Activité et marge

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises	117 104	100,00	129 996	100,00
Achats de marchandises	106 995	91,37	124 957	96,12
Variation de stocks	-567	-0,48	1 742	1,34
Coût d'achat des marchandises	106 428	90,89	126 699	97,46
Marge commerciale	10 675	9,12	3 297	2,54
Production vendue	88	100,00	361	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	88	100,00	361	100,00
Achats matières et consommables			178	49,30
Variation de stocks				
Sous-Traitance				
Coût de production			178	49,30
Marge de production	88	100,00	183	50,70
Activité totale de l'exercice	117 192	100,00	130 357	100,00
Marge globale	10 764	9,18	3 480	2,67

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises	117 104	100,00	129 996	100,00
Achats de marchandises	106 995	91,37	124 957	96,12
Variation stocks de marchandises	-567	-0,48	1 742	1,34
Marge commerciale	10 675	9,12	3 297	2,54
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	88	100,00	361	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	88	100,00	361	100,00
Achats matières et consommables			178	49,30
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	88	100,00	183	50,70
ACTIVITE	117 192	100,00	130 357	100,00
MARGE GLOBALE	10 764	9,18	3 480	2,67
Autres achats et charges externes	6 278	5,36	5 981	4,59
VALEUR AJOUTEE	4 486	3,83	-2 501	-1,92
Subventions d'exploitation	750	0,64	2 000	1,53
Impôts & taxes	693	0,59	1 186	0,91
Salaires				
Charges sur salaires				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 543	3,88	-1 687	-1,29
Autres produits , Reprise amortissements	1 205	1,03	2 211	1,70
Autres Charges	-362	-0,31	1 369	1,05
Dotations amortissements et provisions	292	0,25	326	0,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 818	4,96	-1 171	-0,90
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	5 818	4,96	-1 171	-0,90
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles			34	0,03
Résultat exceptionnel			-34	-0,03
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	5 818	4,96	-1 205	-0,92

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	268	0,78	560	1,92
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	268		560	
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	33 820	98,09	28 568	97,78
Stocks et En-cours	12 479		11 912	
Avances et acomptes versés				
Clients	1 119			
Autres créances	2 622		1 471	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	17 600		15 185	
COMPTES DE REGULARISATION	392	1,14	88	0,30
Charges constatées d'avance	392		88	
Autres comptes				
TOTAL	34 479	100,00	29 216	100,00

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	27 190	78,86	21 372	73,15
Capital				
Réserves	21 372		22 577	
Résultat de l'exercice	5 818		-1 205	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	7 273	21,09	7 844	26,85
Fournisseurs	6 872		7 780	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	401		65	
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION	16	0,05		
Produits constatés d'avance	16			
Autres comptes				
TOTAL	34 479	100,00	29 216	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 002	1 002
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut (1)	1 002	1 002
RESSOURCES		
Capital et réserves	21 372	22 577
Rétention de résultat	734	443
Résultat	5 818	-1 205
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres (2)	27 924	21 814
FONDS DE ROULEMENT PROPRE (2) - (1)	26 922	20 812
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	26 922	20 812
Stocks	12 479	11 912
Créances clients	1 119	
Autres créances	2 622	1 471
Comptes de régularisation	392	88
Stocks et créances (3)	16 611	13 471
Dettes fournisseurs	6 872	7 780
Dettes fiscales et sociales	401	65
Autres dettes		
Comptes de régularisation	16	
Total Dettes (4)	7 289	7 844
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (3) - (4)	9 322	5 627
Trésorerie active	17 600	15 185
Trésorerie passive		
TRESORERIE	17 600	15 185

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020
Résultat net	5 818	-1 205
+ Dotations aux amortissements	292	326
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	6 110	-879

	31/12/2021	31/12/2020
Excédent Brut d'Exploitation	4 543	-1 687
+ Transfert de charges	6	
+ Autres produits d'exploitation	1 200	2 211
- Autres charges d'exploitation	-362	1 369
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		34
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	6 110	-879

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	6 110	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	6 110	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	6 110	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		
Variation du fonds de roulement net global	6 110	

	31/12/2021	31/12/2020	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	12 479	11 912	567	
Comptes clients, comptes rattachés	1 119		1 119	
Autres créances	2 622	1 471	1 151	
Comptes de régularisation	392	88	303	
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	6 872	7 780	907	
Dettes fiscales et sociales	401	65		336
Comptes de Régularisation	16			16
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			3 695	
Variation de la trésorerie active	17 600	15 185	2 414	
Variation nette de trésorerie			2 414	
Variation du fonds de roulement net global			6 110	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	5 818	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	292	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	6 110	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Mais votre entreprise doit financer :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	15 185	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	21 295	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		567
Augmentation de l'en-cours clients		1 119
Augmentation des autres créances		1 454
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		907
Augmentation des dettes fiscales et sociales	336	
Augmentation des autres dettes	16	
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		3 695
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	17 600	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2021	31/12/2020	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	41	17	24
Stock moyen x nombre de jours -----	12 195 x 12 x 30	5 956 x 12 x 30	
Coût d'achat	106 428	126 877	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	3	0	3
Créances clients x nombre de jours -----	1 119 x 12 x 30	N/A x 12 x 30	
C.A. TTC	125 758	134 977	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	20	20	0
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	6 872 x 12 x 30	7 780 x 12 x 30	
Achats TTC	121 581	140 131	

	31/12/2021	31/12/2020	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	373,02	272,45	36,91
Capitaux propres -----	27 190	21 372	
Total dettes	7 289	7 844	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts -----	0	0	
Capitaux fixes	27 924	21 814	
Solvabilité à court terme	298,15	213,46	39,67
Actif circulant - Stock -----	34 211 - 12 479	28 657 - 11 912	
Dettes hors emprunt	7 289	7 844	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2021	31/12/2020
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	117 192	130 357
Taux de variation (en %)	-10,10	0,00
Marge commerciale	10 675	3 297
Taux de marge (en %)	9,12	2,54
Marge globale	10 764	3 480
Valeur ajoutée	4 486	-2 501
Excédent Brut d'Exploitation	4 543	-1 687
Résultat d'exploitation	5 818	-1 171
Résultat courant	5 818	-1 171
Résultat net	5 818	-1 205
Taux (en %)	4,96	-0,92
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	6 110	-879
Fonds de roulement net global	26 922	20 812
Besoin en fonds de roulement	9 322	5 627
Trésorerie	17 600	15 185

ETATS FINANCIERS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2022**

Exercice ouvert le et clos le Régime simplifié d'imposition

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

Si PME innovantes, cocher la case

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

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
ASSOCIATION EPI-CENTRE		9 Avenue des platanes	
SIRET	8 3 8 7 8 3 2 1 5 0 0 0 1 8	11200 MONTSERET	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
9 Avenue des platanes			
11200 MONTSERET			

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 Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire 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 au taux normal	<input type="text"/>	Déficit	202
	Bénéfice imposable à 15 %	<input type="text" value="0"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV exonérées art. 238quindecies <input type="text"/>
---	---	---	--

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

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

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

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

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

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU 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

Nom et coordonnées	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du prestataire :			
- du comptable : AGC MIDIMED NARBONNE			
Avenue GUSTAVE EIFFEL 11100 NARBONNE			Tél : 04 68 58 11 20
- du conseil :			
			Tél :
- du CGA ou du viseur conventionné :			
			Tél :
- N° d'agrément : <input type="text"/>			

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

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

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

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

J DIVERS

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

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION EPI-CENTRE</u>					Néant <input type="checkbox"/> *																		
Adresse de l'entreprise <u>9 Avenue des platanes 11200 MONTSERET</u>																							
Numéro SIRET* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>8</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>8</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>8</td></tr></table>										8	3	8	7	8	3	2	1	5	0	0	0	1	8
8	3	8	7	8	3	2	1	5	0	0	0	1	8										
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>					12	Durée de l'exercice précédent* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>					12												
12																							
12																							
Exercice N clos le <u>31/12/2021</u>																							
ACTIF																							
					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3														
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012																
			Autres*		014		016																
	Immobilisations corporelles*				028		030		268														
	Immobilisations financières* (1)				040		042																
	Total I (5)				044		048		268														
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052																	
		Marchandises *		060		062		12 478															
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070		1 119															
		Autres* (3)		072		074		2 621															
	Valeurs mobilières de placement		080		082																		
	Disponibilités		084		086				17 599														
	Charges constatées d'avance *		092		094				391														
Total II				096		098		34 211															
Total général (I + II)					110		112		34 479														
PASSIF																							
Exercice N NET 1																							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120																		
	Écarts de réévaluation				124																		
	Réserve légale				126																		
	Réserves réglementées*				130																		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)				131																		
	Report à nouveau				134				21 371														
	Résultat de l'exercice				136				5 818														
	Provisions réglementées				140																		
	Total I				142				27 190														
Provisions pour risques et charges				154																			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156																		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																		
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166				6 872														
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)				169				401														
	Produits constatés d'avance				174				16														
Total III				176				7 289															
Total général (I + II + III)					180				34 479														
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195															
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182															
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184															

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

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION EPI-CENTRE

Néant *

Exercice N clos le 31/12/2021

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	117 103		
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214			
			services*	217		218	88		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues						226	750	
	Autres produits						230	1 205	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	119 147	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	106 994	
	Variation de stocks (marchandises)*						236	(566)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier ;)					242	6 277	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)					244	693	
	Rémunérations du personnel*						250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252		
	Dotations aux amortissements*						254	291	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259			262	(361)	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	113 329		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	5 818		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III)	280		
	Produits exceptionnels					(IV)	290		
	Charges financières					(V)	294		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		(VI)	300		
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348					
	Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	5 818		
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	5 818	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318			
	Provisions non déductibles*					322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) 249)				251				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342	6 020	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138	6 020			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992							
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
			Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	354	202	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356			
	Déficits antérieurs reportables : * 1 171 dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	372	202	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION EPI-CENTRE						Néant <input type="checkbox"/> *					
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	222	442		444		446	222				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	780	472		474		476	780				
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	1 002	492		494		496	1 002				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	190	532	31	534		536	222				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	252	562	260	564		566	512				
TOTAL		570	442	572	291	574		576	734				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5								
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾			579	Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION EPI-CENTRE

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

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	1 171
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	1 171
Déficits de l'exercice	860	202
Total des déficits restant à reporter	870	1 373

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	8 565
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	8 308
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

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

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

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

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2021

N° SIRET

8 3 8 7 8 3 2 1 5 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION EPI-CENTRE

ADRESSE (voie)

9 Avenue des platanes

CODE POSTAL

11200

VILLE

MONTSERET

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

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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

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

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 8 3 8 7 8 3 2 1 5 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION EPI-CENTRE

ADRESSE (voie) 9 Avenue des platanes

CODE POSTAL 11200 VILLE MONTSERET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

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

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