

Cerfrance

Midi Méditerranée

2022

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ASS EPI-CENTRE

9 Avenue des platanes
11200 MONTSERET

Ape 9499Z

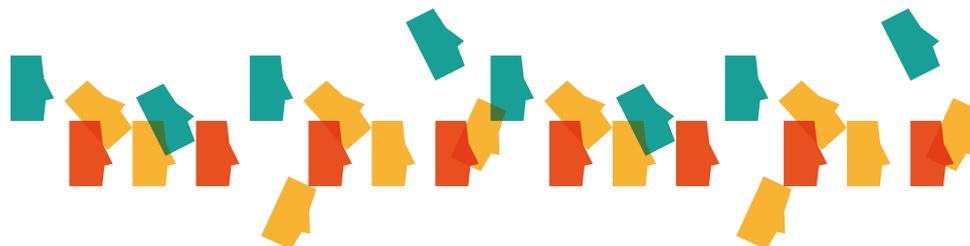
Siret 83878321500018

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

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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	36 925
Total des ressources	123 162
Résultat net comptable (Excédent)	2 123

Fait à NARBONNE

Le 31/03/2023

Laurence ROCHETTE

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	222	222		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	780	772	8	268
Immobilisations financières				
Total I	1 002	994	8	268
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>	11 897		11 897	12 479
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	787		787	1 119
<i>Autres créances</i>	2 113		2 113	2 622
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	21 715		21 715	17 600
<i>Charges constatés d'avance</i>	405		405	392
Total II	36 917		36 917	34 211
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	37 920	994	36 925	34 479
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 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	27 190	21 372
Excédent ou déficit de l'exercice	2 123	5 818
Situation nette (sous-total)	29 313	27 190
Total I	29 313	27 190
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 468	6 872
Dettes fiscales et sociales	1 145	401
Produits constatés d'avance		16
Total IV	7 612	7 289
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	36 925	34 479

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	7 612
(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 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 049	1 060
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	121 970	117 104
Dont ventes de dons en nature	18 863	15 359
<i>Ventes de prestations de services</i>	143	88
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	3 000	750
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		6
Autres produits	224	140
Total I	126 386	119 147
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	112 171	106 995
Variation des stocks	581	-567
Autres achats et charges externes	8 178	6 278
Impôts, taxes et versements assimilés	701	693
Salaires et traitements	526	
Charges sociales	274	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	260	292
Autres charges	1 510	-362
Total II	124 201	113 329
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 185	5 818
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	62	
Total IV	62	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-62	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	2 123	5 818
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	126 386	119 147
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	124 263	113 329
EXCEDENT OU DEFICIT	2 123	5 818

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : EPI-CENTRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 36 925 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 123 euros.

. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2023 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

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	734	260		994
Immobilisations financières				
Total	734	260		994
ACTIF NET				8

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 305 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	787	787	
Autres	2 113	2 113	
Charges constatées d'avance	405	405	
Total	3 305	3 305	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 612 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	6 468	6 468		
Dettes fiscales et sociales	1 145	1 145		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	7 612	7 612		
(*) 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	405		
Total	405		

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			3 000			3 000
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						3 000

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

- En référence aux moyennes sectorielles observées sur le secteur d'activité, les locaux y compris la terrasse, du mobilier (armoires réfrigérées, vitrine, meubles...), l'eau et l'électricité mis à disposition par la Mairie sont évalués à 12720 €.

- 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.

- La contribution des permanenciers qui assurent les créneaux d'ouverture ainsi que la gestion interne est évaluée à 21 366.80 €.

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
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	-222
	222	222		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
2183000 - Matériel de bureau	298		298	298
2183100 - Matériel informatique	482		482	482
2818300 - Amortis. matér.bureau et informat.		772	-772	-512
	780	772	8	268
Immobilisations financières				
Total I	1 002	994	8	268
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>				
3700000 - Stocks de marchandises	11 897		11 897	12 479
	11 897		11 897	12 479
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				
4110000 - Usagers	787		787	1 119
	787		787	1 119
<i>Autres créances</i>				
4010000 - Fournisseurs				16
4096000 - Fournisseurs - emballages à rendre				16
4098000 - Fournisseurs - RRR à obtenir				455
4417000 - Subventions d'exploitation				750
4456600 - TVA déductible s/aut.biens et sces	2 112		2 112	889
4456700 - Crédit de TVA à reporter				495
4458000 - Régularisation de TVA collectée				
	2 113		2 113	2 622
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>				
5121000 - BQ BP N°14 4125 1Y030 51	20 916		20 916	16 980
5300000 - CAISSE	799		799	620
	21 715		21 715	17 600
<i>Charges constatés d'avance</i>				
4860000 - Charges constatées d'avance	405		405	392
	405		405	392
Total II	36 917		36 917	34 211
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	37 920	994	36 925	34 479

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
1100000 - Report à nouveau	27 190	21 372
	27 190	21 372
Excédent ou déficit de l'exercice	2 123	5 818
Situation nette (sous-total)	29 313	27 190
Total I	29 313	27 190
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 - Fournisseurs	6 468	6 872
	6 468	6 872
Dettes fiscales et sociales		
4455100 - TVA à décaisser	621	
4457100 - TVA collectée 5.5%	155	208
4457120 - TVA COLLECTEE 2.1%	3	1
4457140 - Tva collectée 10 %	2	2
4457150 - Tva collectée 20 %	363	114
4458010 - Régularisation de TVA déductible	1	1
4458600 - TVA sur factures non parvenues		76
	1 145	401
Produits constatés d'avance		
4870000 - Produits constatés d'avance		16
		16
Total IV	7 612	7 289
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	36 925	34 479

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
7560000 - Cotisations des adhérents	1 049	1 060
	1 049	1 060
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>		
7071000 - VENTE MARCHANDISES 5.5%	102 772	100 964
7072000 - VENTE MARCHANDISES 10%	309	249
7073000 - VENTE MARCHANDISES 20%	18 863	15 359
7074000 - VENTE BAR / SOIREES		532
7075000 - DEPOT VENTE JOURNAUX	26	
	121 970	117 104
Dont ventes de dons en nature	18 863	15 359
<i>Ventes de prestations de services</i>		
7081000 - Commissions	143	88
	143	88
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
7400000 - Subventions d'exploitation	3 000	750
	3 000	750
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
7910000 - Transfert de charges d'exploitation		6
		6
Autres produits		
7580000 - Produits divers gestion courante	42	1
7581000 - Dons manuels non affectés	182	138
	224	140
Total I	126 386	119 147
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
6070000 - Achats de marchandises	182	93
6071000 - ACHAT MARCHANDISES 5.5%	96 674	88 465
6073000 - ACHAT MARCHANDISES 20%	13 353	10 873
6074000 - ACHAT MARCHANDISES SANS TVA	1 317	4 558
6075100 - ACHAT BAR 5.5%		378
6075300 - ACHAT BAR 20%	661	2 638
6097000 - R.R.R.obtenus s/ach.de marchandises	-16	-10
	112 171	106 995
Variation des stocks		
6037000 - Variat. stocks marchandises	581	-567
	581	-567
Autres achats et charges externes		
6040000 - Achats d'études et prestations	1 750	
6062600 - Emballages	16	
6063000 - Achats de petit équipement	716	403
6064000 - Achats fournitures administratives	81	79
6135000 - Locations mobilières	176	176
6156000 - Maintenance	139	143
6161000 - Assurances multirisques	303	315
6226000 - Honoraires	3 170	3 092
6231000 - Annonces et insertions		145

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
6238000 - Divers (pourboires, dons courants)		110
6241000 - Transports sur achats		70
6251000 - Voyages et déplacements	444	416
6260000 - Frais postaux et télécommunications	38	
6265000 - Téléphone	390	420
6270000 - Services bancaires et assimilés	204	201
6271000 - COM CB	545	508
6281000 - Cotisations (liées à act économique)	205	200
	8 178	6 278
Impôts, taxes et versements assimilés		
6351200 - CFE	701	693
	701	693
Salaires et traitements		
6411300 - Salaires CDD	526	
	526	
Charges sociales		
6451000 - Cotisations URSSAF	274	
	274	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
6811200 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	260	292
	260	292
Autres charges		
6516000 - Droits d'auteurs (SACEM-SPRE)	1 458	-379
6580000 - Charges diverses gestion courante	52	18
	1 510	-362
Total II	124 201	113 329
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 185	5 818
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
6618000 - Intérêts des autres dettes	62	
	62	
Total IV	62	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-62	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	2 123	5 818
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	126 386	119 147
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	124 263	113 329
EXCEDENT OU DEFICIT	2 123	5 818

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2022 au 31/12/2022 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2021 au 31/12/2021 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

	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises	121 970	100,00	117 104	100,00
Achats de marchandises	112 171	91,97	106 995	91,37
Variation de stocks	581	0,48	-567	-0,48
Coût d'achat des marchandises	112 752	92,45	106 428	90,89
Marge commerciale	9 218	7,56	10 675	9,12
Production vendue	143	100,00	88	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	143	100,00	88	100,00
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance	1 750	>>>		
Coût de production	1 750	>>>		
Marge de production	-1 607	>>>	88	100,00
Activité totale de l'exercice	122 113	100,00	117 192	100,00
Marge globale	7 611	6,23	10 764	9,18

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises	121 970	100,00	117 104	100,00
Achats de marchandises	112 171	91,97	106 995	91,37
Variation stocks de marchandises	581	0,48	-567	-0,48
Marge commerciale	9 218	7,56	10 675	9,12
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	143	100,00	88	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	143	100,00	88	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	1 750	>>>		
Marge de production	-1 607	>>>	88	100,00
ACTIVITE	122 113	100,00	117 192	100,00
MARGE GLOBALE	7 611	6,23	10 764	9,18
Autres achats et charges externes	6 428	5,26	6 278	5,36
VALEUR AJOUTEE	1 184	0,97	4 486	3,83
Subventions d'exploitation	3 000	2,46	750	0,64
Impôts & taxes	701	0,57	693	0,59
Salaires	526	0,43		
Charges sur salaires	274	0,22		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 683	2,20	4 543	3,88
Autres produits , Reprise amortissements	1 272	1,04	1 205	1,03
Autres Charges	1 510	1,24	-362	-0,31
Dotations amortissements et provisions	260	0,21	292	0,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 185	1,79	5 818	4,96
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	62	0,05		
Résultat financier	-62	-0,05		
RESULTAT COURANT	2 123	1,74	5 818	4,96
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	2 123	1,74	5 818	4,96

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2022	%	31/12/2021	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	8	0,02	268	0,78
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8		268	
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	36 512	98,88	33 820	98,09
Stocks et En-cours	11 897		12 479	
Avances et acomptes versés				
Clients	787		1 119	
Autres créances	2 113		2 622	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 715		17 600	
COMPTES DE REGULARISATION	405	1,10	392	1,14
Charges constatées d'avance	405		392	
Autres comptes				
TOTAL	36 925	100,00	34 479	100,00

	31/12/2022	%	31/12/2021	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	29 313	79,39	27 190	78,86
Capital				
Réserves	27 190		21 372	
Résultat de l'exercice	2 123		5 818	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	7 612	20,61	7 273	21,09
Fournisseurs	6 468		6 872	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	1 145		401	
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION			16	0,05
Produits constatés d'avance			16	
Autres comptes				
TOTAL	36 925	100,00	34 479	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
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	27 190	21 372
Rétention de résultat	994	734
Résultat	2 123	5 818
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres (2)	30 307	27 924
FONDS DE ROULEMENT PROPRE (2) - (1)	29 305	26 922
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	29 305	26 922
Stocks	11 897	12 479
Créances clients	787	1 119
Autres créances	2 113	2 622
Comptes de régularisation	405	392
Stocks et créances (3)	15 202	16 611
Dettes fournisseurs	6 468	6 872
Dettes fiscales et sociales	1 145	401
Autres dettes		
Comptes de régularisation		16
Total Dettes (4)	7 612	7 289
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (3) - (4)	7 590	9 322
Trésorerie active	21 715	17 600
Trésorerie passive		
TRESORERIE	21 715	17 600

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2022	31/12/2021
Résultat net	2 123	5 818
+ Dotations aux amortissements	260	292
+ 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	2 383	6 110

	31/12/2022	31/12/2021
Excédent Brut d'Exploitation	2 683	4 543
+ Transfert de charges		6
+ Autres produits d'exploitation	1 272	1 200
- Autres charges d'exploitation	1 510	-362
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	62	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	2 383	6 110

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	2 383	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	2 383	
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	2 383	
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	2 383	

	31/12/2022	31/12/2021	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	11 897	12 479		581
Comptes clients, comptes rattachés	787	1 119		332
Autres créances	2 113	2 622		509
Comptes de régularisation	405	392	13	
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	6 468	6 872	405	
Dettes fiscales et sociales	1 145	401		743
Comptes de Régularisation		16	16	
Dégagement net de fonds de roulement				1 732
Variation de la trésorerie active	21 715	17 600	4 115	
Variation nette de trésorerie			4 115	
Variation du fonds de roulement net global			2 383	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	2 123	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	260	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	2 383	
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 :	17 600	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	19 983	
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 :		
Diminution des stocks	581	
Diminution de l'en-cours clients	332	
Diminution des autres créances	496	
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		405
Augmentation des dettes fiscales et sociales	743	
Diminution des autres dettes		16
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	1 732	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	21 715	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2022	31/12/2021	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	39	21	18
Stock moyen x nombre de jours -----	12 188 x 12 x 30	6 239 x 12 x 30	
Coût d'achat	112 752	106 428	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	2	3	-1
Créances clients x nombre de jours -----	787 x 12 x 30	1 119 x 12 x 30	
C.A. TTC	126 015	125 758	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	18	20	-2
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	6 468 x 12 x 30	6 872 x 12 x 30	
Achats TTC	129 515	121 581	

	31/12/2022	31/12/2021	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	385,08	373,02	3,23
Capitaux propres -----	29 313	27 190	
Total dettes	7 612	7 289	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts -----	0	0	
Capitaux fixes	30 307	27 924	
Solvabilité à court terme	328,69	298,15	10,24
Actif circulant - Stock -----	36 917 - 11 897	34 211 - 12 479	
Dettes hors emprunt	7 612	7 289	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2022	31/12/2021
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	122 113	117 192
Taux de variation (en %)	4,20	0,00
Marge commerciale	9 218	10 675
Taux de marge (en %)	7,56	9,12
Marge globale	7 611	10 764
Valeur ajoutée	1 184	4 486
Excédent Brut d'Exploitation	2 683	4 543
Résultat d'exploitation	2 185	5 818
Résultat courant	2 123	5 818
Résultat net	2 123	5 818
Taux (en %)	1,74	4,96
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	2 383	6 110
Fonds de roulement net global	29 305	26 922
Besoin en fonds de roulement	7 590	9 322
Trésorerie	21 715	17 600

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2023**

Exercice ouvert le 01/01/2022 et clos le 31/12/2022 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		Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values

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

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

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

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

Sociétés d'investissements immobiliers cotées Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) 2 123 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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G 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 :

H 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 :			

I 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)

J 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

K 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)

L 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)	526
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		à 19 %
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

M 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>31/12/2022</u>															
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3													
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial* Autres*	010	012															
				014	016															
	Immobilisations corporelles*			028	030	1 002	994	7												
	Immobilisations financières* (1)			040	042															
	Total I (5)			044	048	1 002	994	7												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	052															
		Marchandises *		060	062	11 897		11 897												
	Avances et acomptes versés sur commandes			064	066															
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068	070	787		787												
		Autres* (3)		072	074	2 112		2 112												
	Valeurs mobilières de placement			080	082															
	Disponibilités			084	086	21 715		21 715												
	Charges constatées d'avance *			092	094	404		404												
Total II			096	098	36 917		36 917													
Total général (I + II)			110	112	37 919	994	36 925													
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*)			132	131															
	Report à nouveau			134		27 190														
	Résultat de l'exercice			136		2 122														
	Subventions d'investissement			137																
	Provisions réglementées			140																
	Total I			142		29 313														
Provisions pour risques et charges			154	Total II																
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156																
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164																
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166		6 467														
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)			172	169	1 144														
	Produits constatés d'avance			174																
Total III			176		7 612															
Total général (I + II + III)			180		36 925															
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		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184														

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION EPI-CENTRE

Néant *

Exercice N clos le 31/12/2022

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	121 969	
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
			intracommunautaires	217		218	143	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	3 000
	Autres produits						230	1 272
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	126 385	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	112 170
	Variation de stocks (marchandises)*						236	581
	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	8 177
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)					244	701
	Rémunérations du personnel*						250	526
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	273
	Dotations aux amortissements*						254	260
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*				259		1 509
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		
Total des charges d'exploitation (II)						264	124 200	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	2 185	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)	280		
	Produits exceptionnels				(IV)	290		
	Charges financières				(V)	294	62	
	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 quinquies D)			348			
Impôts sur les bénéfices*				(VII)	306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	2 122	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	2 122	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	2 123	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindecies)	138	2 123			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
		Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352		354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356		
	Déficits antérieurs reportables : * 1 373 dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370		372	

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	222	532		534		536	222	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	512	562	260	564		566	772	
TOTAL		570	734	572	260	574		576	994	
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					
	①	②	③	④	⑤	Long terme				
						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	1 373
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	1 373
Déficits de l'exercice	860	
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	3 902
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	9 166
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

31/12/2022

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 31/12/2022

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