



Audit Fiscalité et Conseils

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

3 rue Colonel Chambonnet

69500 BRON

Siret : 33412044100038 - NAF : 9312Z



3 rue du Colonel Chambonnet 69500 BRON
Tél. : 04.72.14.83.83 – Fax : 04.72.14.83.89 – contact@afc-experts.fr

 **Sommaire**

1. Etats simplifiés de l'exercice	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
2. Etats détaillés de l'exercice	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
3. Annexe	14
4. Liasse fiscale	
Liasse fiscale	30
Compte de résultat analytique	52

Etats simplifiés de l'exercice

 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	9 603	2 585	7 018	1 178
Autres immob. incorporelles / Avances et	13 289	13 289		
Immobilisations corporelles				
Terrains	32 059		32 059	32 059
Constructions	288 530	99 711	188 819	200 072
Autres immobilisations corporelles	450 683	283 973	166 710	149 841
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	1 530		1 530	1 530
ACTIF IMMOBILISE	795 693	399 558	396 135	384 680
Stocks				
Marchandises	2 123		2 123	
Avances et acomptes versés sur comman	1 512		1 512	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	188 649	2 547	186 101	333 352
Autres créances	883 331		883 331	835 359
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 007		50 007	50 052
Disponibilités	497 867		497 867	470 750
Charges constatées d'avance	110 235		110 235	111 260
ACTIF CIRCULANT	1 733 724	2 547	1 731 176	1 800 773
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 529 417	402 105	2 127 312	2 185 453

 Bilan

	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
PASSIF		
Autres réserves	1 043 366	1 015 699
RESULTAT DE L'EXERCICE	189 934	27 307
FONDS PROPRES	1 233 300	1 043 006
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	202 454	225 192
FONDS DEDIES	202 454	225 192
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 171	204 449
Dettes fiscales et sociales	112 428	142 308
Autres dettes	322 615	570 498
Produits constatés d'avance	24 344	
DETTES	691 558	917 255
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 127 312	2 185 453

Compte de résultat

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/05/18 au 30/04/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises	9 970	0,27			9 970	
Production vendue	3 427 319	91,65	3 395 908	92,77	31 411	0,92
Subventions d'exploitation	295 290	7,90	264 607	7,23	30 683	11,60
Reprises et Transferts de charge	107 057	2,86	167 048	4,56	-59 992	-35,91
Autres produits	32 778	0,88	33 239	0,91	-462	-1,39
Produits d'exploitation	3 872 413	103,55	3 860 802	105,47	11 611	0,30
Achats de marchandises	13 685	0,37			13 685	
Variation de stock de marchandises	-2 123	-0,06			-2 123	
Achats de matières premières	1 615 866	43,21	1 658 785	45,32	-42 919	-2,59
Variation de stock de matières premières			1 183	0,03	-1 183	-100,00
Autres achats non stockés et charges exte	1 224 444	32,74	1 281 018	35,00	-56 574	-4,42
Impôts et taxes	57 146	1,53	41 180	1,12	15 966	38,77
Salaires et Traitements	657 209	17,57	539 386	14,74	117 823	21,84
Charges sociales	239 423	6,40	218 527	5,97	20 895	9,56
Amortissements et provisions	63 993	1,71	83 935	2,29	-19 942	-23,76
Autres charges	53 246	1,42	30 050	0,82	23 196	77,19
Charges d'exploitation	3 922 889	104,90	3 854 065	105,29	68 824	1,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-50 475	-1,35	6 738	0,18	-57 213	-849,14
Produits financiers	780	0,02	2 467	0,07	-1 687	-68,38
Charges financières			19		-19	-100,00
Résultat financier	780	0,02	2 448	0,07	-1 668	-68,14
RESULTAT COURANT	-49 695	-1,33	9 186	0,25	-58 881	-640,97
Produits exceptionnels	507 311	13,57	16 891	0,46	490 420	NS
Charges exceptionnelles	280 029	7,49	21 508	0,59	258 521	NS
Résultat exceptionnel	227 282	6,08	-4 617	-0,13	231 899	NS
Impôts sur les bénéfices	10 391	0,28			10 391	
Report des ressources non utilisées	22 738	0,61	22 738	0,62		
EXCEDENT OU DEFICIT	189 934	5,08	27 307	0,75	162 627	595,54

Etats détaillés de l'exercice

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Logiciels	9 603,00		9 603,00	2 403,00
28050000 - Amortis. logiciels		2 585,12	-2 585,12	-1 224,52
	9 603,00	2 585,12	7 017,88	1 178,48
Autres immob. incorporelles / Avances et				
20800000 - Autres immobilisations incorpor	13 289,16		13 289,16	13 289,16
28080000 - Amortis. autres immos incorpor		13 289,16	-13 289,16	-13 289,16
	13 289,16	13 289,16		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 - Terrain Bron	32 058,87		32 058,87	32 058,87
	32 058,87		32 058,87	32 058,87
Constructions				
21310000 - Bâtiment Clermond Ferrand				83 846,96
21311000 - Bâtiment Bron	288 529,81		288 529,81	288 529,81
28131000 - Amortis. construction Clermont				-83 846,96
28131100 - Amortis. construction Bron		99 710,51	-99 710,51	-88 457,90
	288 529,81	99 710,51	188 819,30	200 071,91
Autres immobilisations corporelles				
21811000 - Instal.gales, agencet Bron	124 255,97		124 255,97	124 255,97
21812000 - Instal.gales, agencet Voiron	6 647,46		6 647,46	6 647,46
21813000 - Instal.gales, agencet Clermont	24 663,94		24 663,94	113 666,02
21820000 - Matériel de transport	125 476,93		125 476,93	100 897,32
21840000 - Matériel et mobilier Bron	87 614,76		87 614,76	86 050,59
21841000 - Matériel et mobilier Voiron	64 045,95		64 045,95	77 675,04
21842000 - Matériel et mobilier Clermont	17 977,82		17 977,82	18 026,52
28181100 - Amortis.instal.gales Bron		105 161,12	-105 161,12	-92 311,65
28181200 - Amorts.instal.gales Voiron		2 094,74	-2 094,74	-1 429,99
28181300 - Amorts.instal.gales Clermont		4 184,56	-4 184,56	-90 720,24
28182000 - Amortis. matériel de transport		62 405,84	-62 405,84	-46 896,48
28184000 - Amortis. mat. et mobilier Bron		68 976,92	-68 976,92	-78 780,80
28184100 - Amorts. mat. et mobilier Voiron		33 958,01	-33 958,01	-49 211,92
28184200 - Amorts. mat. et mobilier Clerm		7 191,89	-7 191,89	-18 026,52
	450 682,83	283 973,08	166 709,75	149 841,32
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	1 529,61		1 529,61	1 529,61
	1 529,61		1 529,61	1 529,61
ACTIF IMMOBILISE	795 693,28	399 557,87	396 135,41	384 680,19
Stocks				
Marchandises				
37000000 - Stocks de marchandises	2 123,28		2 123,28	
	2 123,28		2 123,28	
Avances et acomptes versés sur comman				
40911000 - Fournisseurs - acomptes sur cd	1 511,64		1 511,64	
	1 511,64		1 511,64	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Créances clubs	186 101,11		186 101,11	333 351,79
41610000 - Clubs douteux ou litigieux	2 547,40		2 547,40	22 682,00
49100000 - Dépréciations créances clubs		2 547,40	-2 547,40	-22 682,00
	188 648,51	2 547,40	186 101,11	333 351,79
Autres créances				
40110000 - Fournisseurs	2 269,71		2 269,71	16 445,42
42101800 - Salaire ROI Patrick	86,75		86,75	
42102100 - Salaire PERRIN Viviane	1 307,61		1 307,61	1 449,57
43750000 - Humanis Prévoyance	696,30		696,30	
43770000 - Tickets restaurants	90,00		90,00	
44100000 - Etat - subvention à recevoir	247 356,00		247 356,00	193 025,00
45510000 - C/C Alpes - Coordination RA				15 000,00
46870000 - Divers - produits à recevoir	631 524,63		631 524,63	609 438,72
	883 331,00		883 331,00	835 358,71
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Autres valeurs mobilières	50 007,00		50 007,00	50 052,00
	50 007,00		50 007,00	50 052,00
Disponibilités				
51200000 - BNP Paribas 0777 Alpes				44 457,98
51210000 - BNP Paribas Livret A 1736 Alp				11 347,39
51220000 - Crédit Agricole 3508 Centre				85,47
51221000 - BNP Paribas 1534 Alpes				2 432,68
51230000 - Crédit Agricole 0000 Centre				19 268,26
51241000 - Crédit Mutuel 1040 Massif Cent				3,75
51250000 - Crédit Mutuel 5401 Rhône Alpe	234 286,62		234 286,62	231 982,31
51251000 - Crédit Mutuel Livret Bleu Rhôn	75 863,24		75 863,24	50 339,88
51252000 - Crédit Mutuel - Livret Obnl Tripl	15 454,99		15 454,99	15 403,73
51253000 - Crédit Mutuel - Compte E.D.F	94 794,46		94 794,46	0,29
51254000 - Crédit Mutuel 3001 Rhône	19 639,89		19 639,89	8 997,20
51255000 - Crédit Mutuel 3010 IFRABB	42 868,63		42 868,63	38 137,22
51256000 - Crédit Mutuel 5402 Formation	14 758,77		14 758,77	47 295,54
51260000 - Crédit Agricole 8349 Centre				10,00
51400000 - Banque Postale U024 Auvergn	58,76		58,76	98,76
51880000 - Banque - Intérêts courus à rece	141,69		141,69	889,98
	497 867,05		497 867,05	470 750,44
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	110 235,15		110 235,15	111 260,18
	110 235,15		110 235,15	111 260,18
ACTIF CIRCULANT	1 733 723,63	2 547,40	1 731 176,23	1 800 773,12
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 529 416,91	402 105,27	2 127 311,64	2 185 453,31

Bilan détaillé

	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
PASSIF		
Autres réserves		
10680000 - Fonds associatif	387 840,52	360 533,17
10682000 - Fond Comite de Coordination RA	359,89	
10688100 - Fond Eurobasket U20 2018	60 000,00	60 000,00
10688200 - Prime de fusion Alpes	481 337,54	481 337,54
10688300 - Prime de fusion Auvergne	113 827,81	113 827,81
	1 043 365,76	1 015 698,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	189 933,95	27 307,35
FONDS PROPRES	1 233 299,71	1 043 005,87
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
19410000 - Fonds dédiés nouveau siège Bron	202 454,02	225 192,16
	202 454,02	225 192,16
FONDS DEDIES	202 454,02	225 192,16
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - Fournisseurs	191 463,45	158 215,60
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	40 707,54	46 233,13
	232 170,99	204 448,73
Dettes fiscales et sociales		
42102200 - Salaire intervenant MOPIN		382,09
42102300 - Salaire intervenant MAKOSSO		554,20
42102500 - Salaire intervenant BERNARD		80,00
42102600 - Salaire intervenant LECLERC		220,00
42103300 - Salaire Intervenant JONVILLE		160,00
42103400 - Salaire Intervenant Mezure		215,00
42103900 - Salaire Intervenant SOZZEDE		50,00
42104900 - Salaire Intervenant CROCHAT		160,00
42105100 - Salaire Intervenant DOCHER		320,00
42105200 - Salaire Intervenant TERRADE		160,00
42105300 - Salaire Intervenant MANCA		80,00
42105500 - Salaire Intervenant FAYE		150,00
42105600 - Salaire Intervenant CATHALA		50,00
42105700 - Salaire Intervenant ROMERO		90,00
42105800 - Salaire Intervenant LAVERLOCHERE		80,00
42105900 - Salaire Intervenant CINQUIN		80,00
42106000 - Salaire Intervenant MEFLAH		80,00
42106100 - Salaire Intervenant ROCHE		80,00
42106200 - Salaire Intervenant JANET		80,00
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	45 811,12	46 220,34
43100000 - Urssaf Bron	6 411,44	33 531,93
43112000 - Urssaf Voiron	7 266,81	7 684,01
43113000 - Urssaf Clermont Ferrand	8 752,44	
43710000 - Retraite Apicil	3 758,62	8 837,87

Bilan détaillé

	Net au 30/04/20	Net au 30/04/19
43750000 - Humanis Prévoyance		1 305,73
43755000 - Cbcm Finances	2 341,28	2 316,42
43780000 - Mutuelle Santé Plus	1 914,60	747,40
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	18 324,45	18 488,14
44210000 - Etat - Prélèvement à la source	2 397,04	2 058,35
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	10 391,00	
44700000 - Autres impôts taxes et verst. assim	2 590,00	11 079,00
44863300 - Formation continue CAP		3 267,00
44863600 - Taxe foncière CAP	2 469,00	3 701,00
	112 427,80	142 308,48
Autres dettes		
41100000 - Créances clubs	38 678,97	11 446,99
46710000 - Arbitres à régulariser		46 007,81
46790000 - Caisse de péréquation AURA		224 507,68
46792000 - Fichier virement arbitres	34,20	
46860000 - Divers - charges à payer	283 901,95	288 535,59
	322 615,12	570 498,07
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	24 344,00	
	24 344,00	
DETTES	691 557,91	917 255,28
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 127 311,64	2 185 453,31

Compte de résultat détaillé

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/05/18 au 30/04/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
70700000 - Ventes de marchandises	9 970,17	0,27			9 970,17	
	9 970,17	0,27			9 970,17	
Production vendue						
70600000 - Cotisations régionales	79 480,00	2,13	81 270,00	2,22	-1 790,00	-2,20
70610000 - Affiliations	100 973,60	2,70	103 752,00	2,83	-2 778,40	-2,68
70611000 - Licences / Assurances	2 207 679,55	59,04	2 207 561,45	60,31	118,10	0,01
70612000 - Licences T	11 286,00	0,30	12 692,00	0,35	-1 406,00	-11,08
70613000 - Mutations	133 960,00	3,58	202 371,62	5,53	-68 411,62	-33,80
70614000 - Licences AS			2 556,80	0,07	-2 556,80	-100,00
70621000 - Engagement championnat	159 861,00	4,27	145 663,00	3,98	14 198,00	9,75
70621500 - Frais gestion caisse péréquatio	10 018,00	0,27	30 695,01	0,84	-20 677,01	-67,36
70622000 - Ristournes championnat de Fra	22 982,35	0,61	39 945,20	1,09	-16 962,85	-42,47
70628000 - Pénalités financières	59 897,40	1,60	56 618,92	1,55	3 278,48	5,79
70632000 - Produits des partenariats	9 500,00	0,25	19 100,00	0,52	-9 600,00	-50,26
70690000 - Prestations de formations	341 582,65	9,13	275 918,56	7,54	65 664,09	23,80
70692000 - Formation professionnelle	203 963,81	5,45	149 890,21	4,09	54 073,60	36,08
70693000 - Recettes évènements, coupes	85 534,20	2,29	67 872,80	1,85	17 661,40	26,02
70830000 - Locations	600,00	0,02			600,00	
	3 427 318,56	91,65	3 395 907,57	92,77	31 410,99	0,92
Subventions d'exploitation						
74100000 - Subvention région	157 331,00	4,21	181 007,00	4,94	-23 676,00	-13,08
74112000 - Etat ou région aide aux actions			-10 000,00	-0,27	10 000,00	-100,00
74200000 - Subventions ANS (CNDS)	79 500,00	2,13	53 500,00	1,46	26 000,00	48,60
74300000 - Taxe d'apprentissage collectée	45,00				45,00	
74900000 - Autres subventions	58 413,99	1,56	40 100,00	1,10	18 313,99	45,67
	295 289,99	7,90	264 607,00	7,23	30 682,99	11,60
Reprises et Transferts de charge						
78174000 - Repris.s/prov.dépréc. créances	20 344,60	0,54	8 644,68	0,24	11 699,92	135,34
79100000 - Transfert de charges d'exploitat	53 314,13	1,43	145 353,14	3,97	-92 039,01	-63,32
79110000 - Avantages en nature	1 411,60	0,04	1 100,00	0,03	311,60	28,33
79111000 - Avantages nature formation pro	1 041,72	0,03	1 100,00	0,03	-58,28	-5,30
79120000 - ASP Services civiques	406,67	0,01	1 303,33	0,04	-896,66	-68,80
79150000 - Transferts charges de person	30 538,11	0,82	9 547,26	0,26	20 990,85	219,86
	107 056,83	2,86	167 048,41	4,56	-59 991,58	-35,91
Autres produits						
75441000 - Mécénat	7 000,00	0,19			7 000,00	
75800000 - Produits divers gestion courant	8 583,84	0,23	23 650,87	0,65	-15 067,03	-63,71
75810000 - Participation dons à la Ligue	17 194,00	0,46	9 588,47	0,26	7 605,53	79,32
	32 777,84	0,88	33 239,34	0,91	-461,50	-1,39
Produits d'exploitation	3 872 413,39	103,55	3 860 802,32	105,47	11 611,07	0,30
Achats de marchandises						
60710000 - Achats marchandise (revente)	13 684,56	0,37			13 684,56	
	13 684,56	0,37			13 684,56	
Variation de stock de marchandises						
60370000 - Variat. stocks marchandises	-2 123,28	-0,06			-2 123,28	
	-2 123,28	-0,06			-2 123,28	

Compte de résultat détaillé

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/05/18 au 30/04/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Achats de matières premières						
60100100 - Achats FFBB Affiliations	92 403,60	2,47	94 376,00	2,58	-1 972,40	-2,09
60101100 - Achats FFBB Licences / assura	1 443 014,97	38,59	1 451 143,69	39,64	-8 128,72	-0,56
60101200 - Achats FFBB Licences T	5 597,00	0,15	6 207,00	0,17	-610,00	-9,83
60101300 - Achats FFBB Mutations	66 980,00	1,79	99 224,50	2,71	-32 244,50	-32,50
60101400 - Achats FFBB Licences AS	7 870,60	0,21	7 833,80	0,21	36,80	0,47
	1 615 866,17	43,21	1 658 784,99	45,32	-42 918,82	-2,59
Variation de stock de matières premières						
60310000 - Variat. stocks Mat. premières/f			1 183,26	0,03	-1 183,26	-100,00
			1 183,26	0,03	-1 183,26	-100,00
Autres achats non stockés et charges exte						
60410000 - Achats pôles formation	675 919,48	18,07	738 943,58	20,19	-63 024,10	-8,53
60420000 - Achats formations professionne	34 522,97	0,92	41 114,47	1,12	-6 591,50	-16,03
60430000 - Achats coupes, championnat	179 554,80	4,80	111 449,33	3,04	68 105,47	61,11
60611000 - Fournitures électricité	413,15	0,01	954,11	0,03	-540,96	-56,70
60614000 - Fournitures carburant	11 209,62	0,30	5 504,13	0,15	5 705,49	103,66
60630000 - Achats de petit équipement	3 579,97	0,10	2 616,08	0,07	963,89	36,84
60640000 - Achats fournitures administrativ	5 892,69	0,16	5 132,27	0,14	760,42	14,82
60660000 - Equipements sportifs ligue	7 481,47	0,20	14 698,62	0,40	-7 217,15	-49,10
61100000 - Sous-traitance générale	305,00	0,01	24 269,58	0,66	-23 964,58	-98,74
61220000 - Crédit bail photocopieur	12 809,87	0,34	12 606,34	0,34	203,53	1,61
61221000 - Crédit Bail Véhicules	2 436,71	0,07			2 436,71	
61320000 - Locations immobilières	37 312,80	1,00	46 085,80	1,26	-8 773,00	-19,04
61322000 - Locations salles (form pro)	4 071,60	0,11	4 421,90	0,12	-350,30	-7,92
61330000 - Locations véhicules	1 259,65	0,03	2 666,89	0,07	-1 407,24	-52,77
61350000 - Locations mobilières	1 677,97	0,04	486,76	0,01	1 191,21	244,72
61351000 - Locations de matériel de burea	4 132,47	0,11	2 184,04	0,06	1 948,43	89,21
61400000 - Charges locatives & copropriét	1 781,55	0,05	13 526,37	0,37	-11 744,82	-86,83
61510000 - Entretien véhicules	4 149,49	0,11	4 777,82	0,13	-628,33	-13,15
61520000 - Entretien immobilier	5 332,60	0,14	8 007,04	0,22	-2 674,44	-33,40
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	549,40	0,01	450,70	0,01	98,70	21,90
61551000 - Entretien du matériel de bureau	3 604,33	0,10	4 227,21	0,12	-622,88	-14,74
61555000 - Frais de télésurveillance	459,65	0,01	547,20	0,01	-87,55	-16,00
61560000 - Maintenance informatique	11 013,86	0,29	6 646,12	0,18	4 367,74	65,72
61600000 - Primes d'assurance	10 471,38	0,28	11 648,28	0,32	-1 176,90	-10,10
62261000 - Honoraires Experts Comptable	2 620,80	0,07	15 316,99	0,42	-12 696,19	-82,89
62262000 - Honoraires CAC	5 893,78	0,16	5 734,00	0,16	159,78	2,79
62263000 - Honoraires Formation professio	1 621,82	0,04	5 263,00	0,14	-3 641,18	-69,18
62270000 - Frais d'actes et contentieux			31,00		-31,00	-100,00
62280000 - Rémunérations honoraires dive	31 950,00	0,85			31 950,00	
62281000 - Frais de formation personnels	10 262,12	0,27	1 020,00	0,03	9 242,12	906,09
62310000 - Annonces et insertions	6 379,92	0,17	7 293,15	0,20	-913,23	-12,52
62340000 - Cadeaux, Fleurs	14 590,93	0,39	19 439,72	0,53	-4 848,79	-24,94
62510000 - Voyages et dépl. fonctionneme	38 242,74	1,02	67 322,77	1,84	-29 080,03	-43,19
62510100 - Voyages et déplacements (don	17 194,00	0,46	4 588,47	0,13	12 605,53	274,72
62512000 - Déplacements formation profes	18 704,08	0,50	11 397,53	0,31	7 306,55	64,11
62550000 - Frais et déménagement			864,00	0,02	-864,00	-100,00
62570000 - Réceptions	8 712,71	0,23	23 201,04	0,63	-14 488,33	-62,45

Compte de résultat détaillé

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/05/18 au 30/04/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62610000 - Téléphonie fixe	15 696,02	0,42	16 958,75	0,46	-1 262,73	-7,45
62630000 - Affranchissement	5 152,37	0,14	8 887,01	0,24	-3 734,64	-42,02
62750000 - Prestations de services bancair	1 349,65	0,04	1 169,56	0,03	180,09	15,40
62751000 - Commissions Tickets Restaura	577,99	0,02	980,32	0,03	-402,33	-41,04
62810000 - Cotisations	950,00	0,03	1 600,40	0,04	-650,40	-40,64
62850000 - Charges générales formation p	24 602,80	0,66	26 986,00	0,74	-2 383,20	-8,83
	1 224 444,21	32,74	1 281 018,35	35,00	-56 574,14	-4,42
Impôts et taxes						
63110000 - Taxe sur les salaires	28 745,64	0,77	16 054,00	0,44	12 691,64	79,06
63330000 - Formation continue	10 032,43	0,27	7 074,44	0,19	2 957,99	41,81
63512000 - Taxes foncières	7 280,88	0,19	9 779,00	0,27	-2 498,12	-25,55
63540000 - Vignettes automobiles	264,76	0,01			264,76	
63580000 - Autres droits	2 049,00	0,05			2 049,00	
63700000 - Taxes diverses			46,50		-46,50	-100,00
63780000 - Taxes liées à la formation prof.	8 773,13	0,23	8 226,00	0,22	547,13	6,65
	57 145,84	1,53	41 179,94	1,12	15 965,90	38,77
Salaires et Traitements						
64110000 - Salaires appointements	511 724,57	13,68	437 296,59	11,95	74 427,98	17,02
64111000 - Salaires bruts formations prof.	109 688,14	2,93	79 112,44	2,16	30 575,70	38,65
64120000 - Congés payés	-409,22	-0,01	8 081,34	0,22	-8 490,56	-105,06
64140000 - Indemnités et avantages divers	31 133,43	0,83	9 335,15	0,26	21 798,28	233,51
64143000 - Indemnités stages	4 394,41	0,12	4 557,16	0,12	-162,75	-3,57
64144000 - Indemnités services civiques	677,63	0,02	1 002,86	0,03	-325,23	-32,43
	657 208,96	17,57	539 385,54	14,74	117 823,42	21,84
Charges sociales						
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	125 205,63	3,35	124 658,65	3,41	546,98	0,44
64520000 - Charges sociales / congés à pa	-163,69		3 447,14	0,09	-3 610,83	-104,75
64530000 - Retraite Apicil	24 752,81	0,66	31 889,28	0,87	-7 136,47	-22,38
64535000 - Cotisation fonctionnaire rattach	24 205,14	0,65	4 058,58	0,11	20 146,56	496,39
64550000 - Cotisation mutuelles	4 660,01	0,12	4 190,19	0,11	469,82	11,21
64560000 - Prévoyance Aprionis	1 555,32	0,04	2 171,97	0,06	-616,65	-28,39
64570000 - Charges générales formation p	38 791,76	1,04	29 154,30	0,80	9 637,46	33,06
64750000 - Médecine du travail et pharmac	560,72	0,01	2 427,16	0,07	-1 866,44	-76,90
64770000 - Tickets restaurants	16 685,64	0,45	13 346,38	0,36	3 339,26	25,02
64771000 - Tickets rest. formation prof	3 169,36	0,08	3 183,62	0,09	-14,26	-0,45
	239 422,70	6,40	218 527,27	5,97	20 895,43	9,56
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpor	1 360,60	0,04	1 022,16	0,03	338,44	33,11
68112000 - Dot. amort. s/immobilisations	62 422,61	1,67	62 928,14	1,72	-505,53	-0,80
68174000 - Dot. prov. dépréc. créances clu	210,00	0,01	19 985,00	0,55	-19 775,00	-98,95
	63 993,21	1,71	83 935,30	2,29	-19 942,09	-23,76
Autres charges						
65400000 - Pertes s/créances irrécouvrabl	35 852,34	0,96	23 659,02	0,65	12 193,32	51,54
65800000 - Charges diverses gestion cour	17 393,86	0,47	6 390,87	0,17	11 002,99	172,17
	53 246,20	1,42	30 049,89	0,82	23 196,31	77,19
Charges d'exploitation	3 922 888,57	104,90	3 854 064,54	105,29	68 824,03	1,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-50 475,18	-1,35	6 737,78	0,18	-57 212,96	-849,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/05/19 au 30/04/20 12 mois	%	du 01/05/18 au 30/04/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers						
76400000 - Revenus des VMP	338,88	0,01	1 450,79	0,04	-1 111,91	-76,64
76800000 - Autres produits financiers	441,20	0,01	1 016,19	0,03	-574,99	-56,58
	780,08	0,02	2 466,98	0,07	-1 686,90	-68,38
Charges financières						
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes			18,54		-18,54	-100,00
			18,54		-18,54	-100,00
Résultat financier	780,08	0,02	2 448,44	0,07	-1 668,36	-68,14
RESULTAT COURANT	-49 695,10	-1,33	9 186,22	0,25	-58 881,32	-640,97
Produits exceptionnels						
77200000 - Produits des exercices antérieu			340,61	0,01	-340,61	-100,00
77320000 - Match prépa EDF < seuil	43 395,00	1,16			43 395,00	
77321000 - Match prépa EDF > seuil VIP	1 840,00	0,05			1 840,00	
77322000 - Match prépa EDF > seuil place	265 405,97	7,10			265 405,97	
77500000 - Produits cessions éléments d'a	196 670,00	5,26	16 550,00	0,45	180 120,00	NS
	507 310,97	13,57	16 890,61	0,46	490 420,36	NS
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités et amendes	461,00	0,01	170,00		291,00	171,18
67180000 - Autres charges except. de gesti	17 333,67	0,46	469,00	0,01	16 864,67	NS
67310000 - Charges except. fusion Ligues			11 466,72	0,31	-11 466,72	-100,00
67320000 - Charges exceptionnelles EDF	244 890,67	6,55			244 890,67	
67500000 - Valeurs compt. éléments actif c	17 078,76	0,46	9 401,89	0,26	7 676,87	81,65
68712000 - Dot. amort. exce s/immob corp	264,96	0,01			264,96	
	280 029,06	7,49	21 507,61	0,59	258 521,45	NS
Résultat exceptionnel	227 281,91	6,08	-4 617,00	-0,13	231 898,91	NS
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur les bénéfices	10 391,00	0,28			10 391,00	
	10 391,00	0,28			10 391,00	
Report des ressources non utilisées						
78940000 - Reprises / fonds dédiés	22 738,14	0,61	22 738,13	0,62	0,01	
	22 738,14	0,61	22 738,13	0,62	0,01	
EXCEDENT OU DEFICIT	189 933,95	5,08	27 307,35	0,75	162 626,60	595,54

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASS LIGUE AURA BASKET BALL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2020, dont le total est de 2 127 312 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 189 934 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2019 au 30/04/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/06/2020 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 Euro.

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'association, 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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 3 ans
- * Constructions : 15 à 30 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

- Les activités sportives et événementielles de la ligue ont été affectées par le COVID-19 dès le mois de mars 2020.

L'association s'attend à un impact négatif sur la saison 2020/2021. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie, elle n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

- L'immeuble, totalement amorti, situé à Clermont Ferrand (35 et 35 Bis Aristide Briand - 63000), a été vendu en date du 15 novembre 2019 pour un montant net de 181 336 €.

- L'association a organisé au cours de la saison, les matchs de préparation à la Coupe de Monde de l'Equipe de France. Cet événement exceptionnel a généré un profit de 44 419 €.

Autres éléments significatifs

Les membres du Comité de Coordination Auvergne-Rhône-Alpes ont décidé lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 29 juin 2019 de procéder à la dissolution et liquidation volontaire de l'association, ainsi qu'à la transmission de l'actif net à la Ligue Régionale Auvergne-Rhône-Alpes de basket-ball en contrepartie d'une poursuite d'activité.

Les frais engagés par les bénévoles dans le cadre de l'activité associative et dont ils ont expressément renoncés au remboursement s'élèvent à la somme de 17 194 € sur l'exercice 2019/2020.


Tableau de suivi fonds dédiés
LIGUE AURA BASKET BALL - FOND DEDIE SIEGE BRON

FOND DEDIE SIEGE BRON: 432 000,00
 MONTANT TOTAL DES INVESTISSEMENTS: 440 287,38

Date clôture	Dotation aux amortissements	Solde Fond Dédié début de période	Ressources affectées (reprise)	Solde Fond Dédié fin de période
31.03.2012	17 412,07	432 000,00	17 084,33	414 915,67
31.03.2013	29 762,64	414 915,67	29 202,37	385 713,30
31.03.2014	29 762,64	385 713,30	29 202,37	356 510,93
31.03.2015	29 699,08	356 510,93	29 140,06	327 370,87
31.03.2016	29 562,05	327 370,87	29 005,36	298 365,51
31.03.2017	26 297,21	298 365,51	25 802,23	272 563,28
30.04.2018	25 105,54	272 563,28	24 632,99	247 930,29
30.04.2019	23 174,33	247 930,29	22 738,13	225 192,16
30.04.2020	23 174,34	225 192,16	22 738,14	202 454,02

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 692	7 200		22 892
Immobilisations incorporelles	15 692	7 200		22 892
- Terrains	32 059			32 059
- Constructions sur sol propre	372 377		83 847	288 530
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	244 569		89 002	155 567
- Matériel de transport	100 897	42 844	18 264	125 477
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	181 752	44 408	56 522	169 639
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	931 655	87 251	247 635	771 272
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 530			1 530
Immobilisations financières	1 530			1 530
ACTIF IMMOBILISE	948 876	94 451	247 635	795 693

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	7 200	65 864		73 064
Apports		21 387		21 387
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	7 200	87 251		94 451
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		102 111		102 111
Scissions				
Mises hors service		145 524		145 524
Diminutions de l'exercice		247 635		247 635

Immobilisations corporelles

Composants

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
(Bron) TERRAIN BRON	32 059	0 Mois	Non amortissable
(Bron) GROS OEUVRE BRON	201 971	360 Mois	Linéaire
(Bron) SECOND OEUVRE BRON	28 853	300 Mois	Linéaire
(Bron) AMENAGEMENTS INTERIEURS BRON	28 853	180 Mois	Linéaire
(Bron) INSTALLATIONS TECHNIQUES BRON	28 853	240 Mois	Linéaire
TOTAL	320 589		

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 514	1 361		15 874
Immobilisations incorporelles	14 514	1 361		15 874
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	172 305	11 253	83 847	99 711
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	184 462	15 981	89 002	111 440
- Matériel de transport	46 896	22 358	6 849	62 406
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	146 019	20 630	56 522	110 127
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	549 682	70 221	236 220	383 684
ACTIF IMMOBILISE	564 196	71 582	236 220	399 558

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 183 744 EUR 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	1 530		1 530
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	188 649	188 649	
Autres	883 331	883 331	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	110 235	110 235	
Total	1 183 744	1 182 215	1 530
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	631 525
Banque - Intérêts courus à recevoir	142
Total	631 666

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 691 558 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	232 171	232 171		
Dettes fiscales et sociales	112 428	112 428		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	322 615	322 615		
Produits constatés d'avance	24 344	24 344		
Total	691 558	691 558		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	40 708
Dettes provis. pr congés à payer	45 811
Charges sociales s/congés à payer	18 324
Taxe foncière CAP	2 469
Divers - charges à payer	283 902
Total	391 214

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Formation continue	3 962		
Frais d'hébergement (formation)	29 067		
Crédit bail photocopieur	562		
Locations immobilières	61 547		
Location fontaine eau	33		
Affranchissement	2 241		
Location matériel de bureau	25		
Charges de copropriété	2 165		
Maintenance informatique	1 742		
Assurance	7 070		
Cotisations professionnelles	633		
Médecine du travail	1 187		
Total	110 235		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Partenariat RISO	17 500		
Licences AS	6 844		
Total	24 344		


Tableau de suivi fonds propres
LIGUE AURA BASKET BALL - SUIVI VARIATION FONDS PROPRES

	Resultat de l'exercice	Fonds associatif	Fond Comité Coordination RA	Fond Eurobasket U20 2018	Primes de fusion	Total des Fonds propres
Fonds propres au 01/04/2019	27 307,35	360 533,17	0,00	60 000,00	595 165,35	1 043 005,87
Apport Comité Coordination RA			359,89			0,00
Affectation résultat Fond associatif	-27 307,35	27 307,35				0,00
Résultat de l'exercice	189 933,95					189 933,95
Fonds propres au 30/04/2020	189 933,95	387 840,52	359,89	60 000,00	595 165,35	1 233 299,71

 **Tableau des dépréciations**

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances et Valeurs mobilières	22 682,00	210,00	20 344,60	2 547,40
Total	22 682,00	210,00	20 344,60	2 547,40
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		210,00	20 344,60	


Formation professionnelle

TABLEAU I
RESSOURCES DE L'ORGANISME

ORIGINE DES FONDS	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)	
	EN K euros	EN %	EN K euros	EN %
1 - RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEURS SALARIES ET DES PARTICULIERS				
ENTREPRISES	64	31%	75	50%
ETAT	-	-	-	-
COLLECTIVITES LOCALES	-	-	-	-
ETABLISSEMENTS PUBLICS	-	-	-	-
ENTREPRISES VIA FONGECIF, OMA, FAF	114	56%	36	24%
PARTICULIERS	8	4%	9	6%
SOUS-TOTAL I	186	91%	120	80%
2 - RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
INSTANCES EUROPEENNES	-	-	-	-
ETAT	-	-	-	-
REGIONS	-	-	-	-
AUTRES COLLECTIVITES TERRITORIALES	-	-	-	-
SOUS-TOTAL II	-	-	-	-

Formation professionnelle

3 - AUTRES				
AUTRES ORGANISMES DE FORMATION	10	5%	20	13%
AUTRES RESSOURCES	8	4%	11	7%
SOUS-TOTAL III	18	9%	31	20%
TOTAL DES RESSOURCES	204	100 %	151	100 %

**TABLEAU II
DECOMPOSITION DES ACTIONS DE FORMATION PAR FINALITE**

FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	(MONTANT) N		(MONTANT) N - 1	
	EN K euros	EN %	EN K euros	EN %
DIPLOMANTE *(1)	204	100%	151	100%
PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL ET QUALIFIANT *(2)	-	-	-	-
INSERTION SOCIALE	-	-	-	-
TOTAL	204	100%	151	100%

(1) diplômes nationaux, titres homologués

(2) certificats de branches, certificats d'entreprises, attestations

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2020**

Exercice ouvert le	01/05/2019	et clos le	30/04/2020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:			Adresse du siège social :		
ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL					
SIRET	3	3	4	1	2
	0	4	4	1	0
	0	0	0	3	8
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
3 rue Colonel Chambonnet					
69500 BRON					

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	Activités de clubs de sports	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	------------------------------	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	16 690	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15%	38 120	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 0%	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 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i>	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 DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

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

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Viseur conventionné Visa : CGA

Nom, adresse, téléphone, Télécopie
 - du comptable : SAS AUDIT FISCALITE ET CONSEILS
 3 rue du Colonel Chambonnet 69500 BRON Tél : 04.72.14.83.83
 - du conseil : Tél :
 - du CGA ou du viseur conventionné : Tél :
 - N° d'agrément :

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	6	7	8	

J DIVERS

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		3 rue Colonel Chambonnet 69500 BRON		Durée de l'exercice précédent*			
Numéro SIRET*		3 3 4 1 2 0 4 4 1 0 0 0 3 8		Néant <input type="checkbox"/>		*	
				Exercice N clos le,		30/04/2020	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI					
TOTAL (II)		BJ	BK				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY			
		Autres créances (3)	BZ	CA	44 418		44 418
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
	Disponibilités	CF	CG				
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	44 418		44 418	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		44 418	IA		44 418
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	44 418
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	44 418
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	
	Dettes fiscales et sociales			DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC		
Ecart de conversion passif*			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	44 418	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1G		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1H		

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

		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL		Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF
		FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL
	Production stockée*			FM
	Production immobilisée*			FN
	Subventions d'exploitation			FO 20 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP
	Autres produits (1) (11)			FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS
	Variation de stock (marchandises)*			FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX
	Salaires et traitements*			FY 22 223
	Charges sociales (10)			FZ 8 716
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA
				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
Autres charges (12)			GE	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 30 940
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG (10 940)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM
	Différences positives de change			GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO
Total des produits financiers (V)				GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR
	Différences négatives de change			GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT
Total des charges financières (VI)				GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW (10 940)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	310 640	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	310 640	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	244 890	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	244 890	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HI	65 750	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	10 391	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	330 640	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	286 222	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5					
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives A6	obligatoires A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
produits evenement match preparation Equipe de France					310 640	
charges evenement match preparation Equipe de France				244 890		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL										Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN		LO		LP		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V		
	TOTAL IV					LQ		LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG		ØH		ØJ			
CADRE B	IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I			IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
TOTAL III			IY		NG		NH		NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV			I3		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL		ØM			

Exercice N clos le : 30/04/2020

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

 Néant *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	–
3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU		QV		QW		QX	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN		ØP		ØQ		ØR	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8	U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY		Total général non ventilé (NW-NY)			NZ	

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	UF		
	– financières	UG	UH		
	– exceptionnelles	UJ	UK		

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

10

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

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

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	44 418		44 418					
	Charges constatées d'avance		VS								
	TOTAUX			VT	44 418	VU	44 418	VV			
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B									
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY		VZ						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 30/04/2020							
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	44 418				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		XE						
		Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)					WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB) XW				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX						
	Amendes et pénalités			WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY				
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	10 391				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							I8				
				- imposées au taux de 0 %							ZN				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			- Plus-values nettes à court terme							WN					
			- Plus-values soumises au régime des fusions							WO					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ						
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8								
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3					
								TOTAL I	WR	54 809					
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV				
				- imposées au taux de 0 %							WH				
				- imposées au taux de 19%							WP				
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW				
				- imputées sur les déficits antérieurs							XB				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6				
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ					
Régime des sociétés mères et des filiales *			(Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation							2A) XA				
Produit net des actions et parts d'intérêts :															
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX					
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY				
	Majoration d'amortissement*										XD				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5		XF	
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)		L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA			
Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		QV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		1F		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)		XC					
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)			X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH) XG				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)			YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)			YC						
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)			YB		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)			YD						
						Créance dégagée par le report en arrière de déficit			ZI						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2					
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)		XI	54 809) XJ					
						déficit (II moins I)									
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XL				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	54 809		XO				

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓	↓	
	ligne WI	ligne WU	

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL</u>										Néant <input checked="" type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	AFFECTATIONS					- Réserve légale		ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD						- Autres réserves		ZD			
	Prélèvements sur les réserves			ØE						Dividendes		ZE			
	TOTAL I			ØF						Autres répartitions		ZF			
										Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG			
										TOTAL II		ZH			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :				
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7) YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier											YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus											YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	- Sous-traitance											YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8) XQ					
	- Personnel extérieur à l'entreprise											YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)											SS			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages											YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES) ST					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052											ZJ			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE											YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS) 9Z					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052											YX			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée											YY		14 965	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations											YZ		15 439	
DIVERS	- Montant brut des salaires *											ØB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *											ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *											ZK		%	
	- Numéro du centre de gestion agréé *			XP						- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice											RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies											RH			
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	Plus-values à 15%		JK	Plus-values à 0%		JL						
				Plus-values à 19%		JM	Imputations		JC						
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD	Plus-values à 15%		JN	Plus-values à 0%		JO						
				Plus-values à 19%		JP	Imputations		JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

Néant ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
	①	②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
				⑩			
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
	⑦	⑧	⑨				⑪
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

Néant ***A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME**
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

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

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

 Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

Néant *

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

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL Néant *

Exercice ouvert le : 01/05/2019 et clos le : 30/04/2020 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP
Dont apprentis	YF
Dont handicapés	YG
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT
TOTAL 1	OX

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE
Subventions d'exploitation reçues	OF
Variation positive des stocks	OD
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT
TOTAL 2	OM

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON
Variation négative des stocks	OQ
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY
TOTAL 3	OJ

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG
-----------------------------	-----------------------------	----

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA
---	----

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX					
Effectifs au sens de la CVAE	EY					
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX					
Période de référence	GY	/	/	GZ	/	/
Date de cessation	HR	/	/			

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

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

(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)

Néant [X]

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/04/2020

N° SIRET 33412044100038

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

ADRESSE (voie) 3 rue Colonel Chambonnet

CODE POSTAL 69500 VILLE BRON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

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

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

1 1

(1)

Néant [X] *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/04/2020

N° SIRET 3 3 4 1 2 0 4 4 1 0 0 0 3 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL

ADRESSE (voie) 3 rue Colonel Chambonnet

CODE POSTAL 69500 VILLE BRON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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

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

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

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

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

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

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

CALC219BF4

(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

ASSOCIATION LIGUE AURA BASKET BALL
3 rue Colonel Chambonnet
69500 BRON

Numéro SIRET du principal établissement

33412044100038

Code APE

9312Z

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

I Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	54 809
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette à court terme de l'exercice	38 120
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		38 120

l **III Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

16 689

m **IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)

DETAIL LIGNE "HN" DE L'IMPRIME 2053

Note valant "mention expresse"
Article 1732 du Code général des Impôts

BENEFICE

44 418,90

Part du résultat secteur analytique imposable
(Calculs sur tableaux ci-joints)

44 418,90

NOTE VALANT MENTION EXPRESSE
 au sens de l'article 1732 du Code Général des Impôts

Comptes en EUROS

Compte	Intitulé	Saldes		REPARTITION PRIMAIRE SECTION ANALYTIQUE		TOTAL
		Débiteurs	Créditeurs	€	€	
				LIGUE	MATCH PREPA CDM EDF	
60100100	Achats FFBB Affiliations	92 403,60	0,00	92 403,60	0,00	92 403,60
60101100	Achats FFBB Licences / assurances	1 443 014,97	0,00	1 443 014,97	0,00	1 443 014,97
60101200	Achats FFBB Licences T	5 597,00	0,00	5 597,00	0,00	5 597,00
60101300	Achats FFBB Mutations	66 980,00	0,00	66 980,00	0,00	66 980,00
60101400	Achats FFBB Licences AS	7 870,60	0,00	7 870,60	0,00	7 870,60
60370000	Variat. stocks marchandises	0,00	2 123,28	-2 123,28	0,00	-2 123,28
60410000	Achats pôles formation	675 919,48	0,00	675 919,48	0,00	675 919,48
60420000	Achats formations professionnelles	34 522,97	0,00	34 522,97	0,00	34 522,97
60430000	Achats coupes, championnat	179 554,80	0,00	179 554,80	0,00	179 554,80
60611000	Fournitures électricité	413,15	0,00	413,15	0,00	413,15
60614000	Fournitures carburant	11 209,62	0,00	11 209,62	0,00	11 209,62
60630000	Achats de petit équipement	3 579,97	0,00	3 579,97	0,00	3 579,97
60640000	Achats fournitures administratives	5 892,69	0,00	5 892,69	0,00	5 892,69
60660000	Equipements sportifs ligue	7 481,47	0,00	7 481,47	0,00	7 481,47
60710000	Achats marchandise (revente)	13 684,56	0,00	13 684,56	0,00	13 684,56
	Total groupe 60	2 548 124,88	2 123,28	2 546 001,60	0,00	2 546 001,60
61100000	Sous-traitance générale	305,00	0,00	305,00	0,00	305,00
61220000	Crédit bail photocopieur	12 809,87	0,00	12 809,87	0,00	12 809,87
61221000	Crédit Bail Véhicules	2 436,71	0,00	2 436,71	0,00	2 436,71
61320000	Locations immobilières	37 312,80	0,00	37 312,80	0,00	37 312,80
61322000	Locations salles (form pro)	4 071,60	0,00	4 071,60	0,00	4 071,60
61330000	Locations véhicules	1 259,65	0,00	1 259,65	0,00	1 259,65
61350000	Locations mobilières	1 677,97	0,00	1 677,97	0,00	1 677,97
61351000	Locations de matériel de bureau	4 132,47	0,00	4 132,47	0,00	4 132,47
61400000	Charges locatives & copropriété	1 781,55	0,00	1 781,55	0,00	1 781,55
61510000	Entretien véhicules	4 149,49	0,00	4 149,49	0,00	4 149,49
61520000	Entretien immobilier	5 332,60	0,00	5 332,60	0,00	5 332,60
61550000	Entretien sur biens mobiliers	549,40	0,00	549,40	0,00	549,40
61551000	Entretien du matériel de bureau	3 604,33	0,00	3 604,33	0,00	3 604,33
61555000	Frais de télésurveillance	459,65	0,00	459,65	0,00	459,65
61560000	Maintenance informatique	11 013,86	0,00	11 013,86	0,00	11 013,86
61600000	Primes d'assurance	10 471,38	0,00	10 471,38	0,00	10 471,38
	Total groupe 61	101 368,33	0,00	101 368,33	0,00	101 368,33
62261000	Honoraires Experts Comptables	2 620,80	0,00	2 620,80	0,00	2 620,80
62262000	Honoraires CAC	5 893,78	0,00	5 893,78	0,00	5 893,78
62263000	Honoraires Formation professionnell	1 621,82	0,00	1 621,82	0,00	1 621,82
62280000	Rémunérations honoraires divers	31 950,00	0,00	31 950,00	0,00	31 950,00
62281000	Frais de formation personnels	10 262,12	0,00	10 262,12	0,00	10 262,12
62300000	Publicité	6 379,92	0,00	6 379,92	0,00	6 379,92
62340000	Cadeaux, Fleurs	14 590,93	0,00	14 590,93	0,00	14 590,93
62510000	Voyages et dépl. fonctionnement	38 242,74	0,00	38 242,74	0,00	38 242,74
62510100	Voyages et déplacements (dons)	17 194,00	0,00	17 194,00	0,00	17 194,00
62512000	Déplacements formation professionne	18 704,08	0,00	18 704,08	0,00	18 704,08
62570000	Réceptions	8 712,71	0,00	8 712,71	0,00	8 712,71
62610000	Téléphonie fixe	15 696,02	0,00	15 696,02	0,00	15 696,02
62630000	Affranchissement	5 152,37	0,00	5 152,37	0,00	5 152,37
62750000	Prestations de services bancaires	1 349,65	0,00	1 349,65	0,00	1 349,65
62751000	Commissions Tickets Restaurants	577,99	0,00	577,99	0,00	577,99
62810000	Cotisations	950,00	0,00	950,00	0,00	950,00
62850000	Charges générales formation prof.	24 602,80	0,00	24 602,80	0,00	24 602,80
	Total groupe 62	204 501,73	0,00	204 501,73	0,00	204 501,73
63110000	Taxe sur les salaires	28 745,64	0,00	28 745,64	0,00	28 745,64
63330000	Formation continue	10 032,43	0,00	10 032,43	0,00	10 032,43
63512000	Taxes foncières	7 280,88	0,00	7 280,88	0,00	7 280,88
63540000	Vignettes automobiles	264,76	0,00	264,76	0,00	264,76
63580000	Autres droits	2 049,00	0,00	2 049,00	0,00	2 049,00
63780000	Taxes liées à la formation prof.	8 773,13	0,00	8 773,13	0,00	8 773,13

Comptes en EUROS

Compte	Intitulé	Saldes		REPARTITION PRIMAIRE SECTION ANALYTIQUE		TOTAL
		Débiteurs	Créditeurs	LIGUE	MATCH PREPA CDM EDF	
				€	€	
	Total groupe 63	57 145,84	0,00	57 145,84	0,00	57 145,84
64110000	Salaires appointements	511 724,57	0,00	489 500,75	22 223,82	511 724,57
64111000	Salaires bruts formations prof.	109 688,14	0,00	109 688,14	0,00	109 688,14
64120000	Congés payés	0,00	409,22	-409,22	0,00	-409,22
64140000	Indemnités et avantages divers	31 133,43	0,00	31 133,43	0,00	31 133,43
64143000	Indemnités stages	4 394,41	0,00	4 394,41	0,00	4 394,41
64144000	Indemnités services civiques	677,63	0,00	677,63	0,00	677,63
64510000	Cotisations à l'URSSAF	125 205,63	0,00	116 489,05	8 716,58	125 205,63
64520000	Charges sociales / congés à payer	0,00	163,69	-163,69	0,00	-163,69
64530000	Retraite Apicil	24 752,81	0,00	24 752,81	0,00	24 752,81
64535000	Cotisation fonctionnaire rattachée	24 205,14	0,00	24 205,14	0,00	24 205,14
64550000	Cotisation mutuelles	4 660,01	0,00	4 660,01	0,00	4 660,01
64560000	Prévoyance Aprionis	1 555,32	0,00	1 555,32	0,00	1 555,32
64570000	Charges générales formation prof.	38 791,76	0,00	38 791,76	0,00	38 791,76
64750000	Médecine du travail et pharmacie	560,72	0,00	560,72	0,00	560,72
64770000	Tickets restaurants	16 685,64	0,00	16 685,64	0,00	16 685,64
64771000	Tickets rest. formation prof	3 169,36	0,00	3 169,36	0,00	3 169,36
	Total groupe 64	897 204,57	572,91	865 691,26	30 940,40	896 631,66
65400000	Pertes s/créances irrécouvrables	35 852,34	0,00	35 852,34	0,00	35 852,34
65800000	Charges diverses gestion courante	17 393,86	0,00	17 393,86	0,00	17 393,86
	Total groupe 65	53 246,20	0,00	53 246,20	0,00	53 246,20
67120000	Pénalités et amendes	461,00	0,00	461,00	0,00	461,00
67180000	Autres charges except. de gestion	17 333,67	0,00	17 333,67	0,00	17 333,67
67200000	Charges sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67320000	Charges exceptionnelles EDF	244 890,67	0,00		244 890,67	244 890,67
67500000	Valeurs compt. éléments actif cédés	17 078,76	0,00	17 078,76	0,00	17 078,76
	Total groupe 67	279 764,10	0,00	34 873,43	244 890,67	279 764,10
68111000	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 360,60	0,00	1 360,60	0,00	1 360,60
68112000	Dot. amort. s/immobilisations	62 422,61	0,00	62 422,61	0,00	62 422,61
68174000	Dot. prov. dépréc. créances clubs	210,00	0,00	210,00	0,00	210,00
68712000	Dot. amort. exce s/immob corporel.	264,96	0,00	264,96	0,00	264,96
	Total groupe 68	64 258,17	0,00	64 258,17	0,00	64 258,17
69500000	Impôts sur les bénéfices	10 391,00		0,00	10 391,00	0,00
	Total groupe 69	10 391,00	0,00	0,00	10 391,00	0,00
70600000	Cotisations régionales	0,00	79 480,00	79 480,00	0,00	79 480,00
70610000	Affiliations	0,00	100 973,60	100 973,60	0,00	100 973,60
70611000	Licences / Assurances	0,00	2 207 679,55	2 207 679,55	0,00	2 207 679,55
70612000	Licences T	0,00	11 286,00	11 286,00	0,00	11 286,00
70613000	Mutations	0,00	133 960,00	133 960,00	0,00	133 960,00
70621000	Engagement championnat	0,00	159 861,00	159 861,00	0,00	159 861,00
70621500	Frais gestion caisse péréquation	0,00	10 018,00	10 018,00	0,00	10 018,00
70622000	Ristournes championnat de France	0,00	22 982,35	22 982,35	0,00	22 982,35
70627000	Recettes Coordination RA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70628000	Pénalités financières	0,00	59 897,40	59 897,40	0,00	59 897,40
70632000	Produits des partenariats	0,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00
70690000	Prestations de formations	0,00	341 582,65	341 582,65	0,00	341 582,65
70692000	Formation professionnelle	0,00	203 963,81	203 963,81	0,00	203 963,81
70693000	Recettes évènements, coupes	0,00	85 534,20	85 534,20	0,00	85 534,20
70700000	Ventes de marchandises	0,00	9 970,17	9 970,17	0,00	9 970,17

NOTE VALANT MENTION EXPRESSE
 au sens de l'article 1732 du Code Général des Impôts

Comptes en EUROS

Compte	Intitulé	Soldes Débiteurs	Soldes Créditeurs	REPARTITION PRIMAIRE SECTION ANALYTIQUE		TOTAL
				€	€	
				LIGUE	MATCH PREPA CDM EDF	
70830000	Locations	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00
	Total groupe 70	0,00	3 437 288,73	3 437 288,73	0,00	3 437 288,73
74100000	Subvention région	0,00	157 331,00	137 331,00	20 000,00	157 331,00
74200000	Subventions ANS (CNDS)	0,00	79 500,00	79 500,00	0,00	79 500,00
74300000	Taxe d'apprentissage collectée	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00
74900000	Autres subventions	0,00	58 413,99	58 413,99	0,00	58 413,99
	Total groupe 74	0,00	295 289,99	275 289,99	20 000,00	295 289,99
75441000	Mécénat	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00
75800000	Produits divers gestion courante	0,00	8 583,84	8 583,84	0,00	8 583,84
75810000	Participation dons à la Ligue	0,00	17 194,00	17 194,00	0,00	17 194,00
	Total groupe 75	0,00	32 777,84	32 777,84	0,00	32 777,84
76400000	Revenus des VMP	0,00	338,88	338,88	0,00	338,88
76800000	Autres produits financiers	0,00	441,20	441,20	0,00	441,20
	Total groupe 76	0,00	780,08	780,08	0,00	780,08
77320000	Match prépa EDF < seuil	0,00	43 395,00	0,00	43 395,00	43 395,00
77321000	Match prépa EDF > seuil VIP	0,00	1 840,00	0,00	1 840,00	1 840,00
77322000	Match prépa EDF > seuil places	0,00	265 405,97	0,00	265 405,97	265 405,97
77500000	Produits cessions éléments d'actif	0,00	196 670,00	196 670,00	0,00	196 670,00
	Total groupe 77	0,00	507 310,97	196 670,00	310 640,97	507 310,97
78174000	Repris.s/prov.dépréc. créances club	0,00	20 344,60	20 344,60	0,00	20 344,60
78940000	Reprises / fonds dédiés	0,00	22 738,14	22 738,14	0,00	22 738,14
	Total groupe 78	0,00	43 082,74	43 082,74	0,00	43 082,74
79100000	Transfert de charges d'exploitation	0,00	53 314,13	53 314,13	0,00	53 314,13
79110000	Avantages en nature	0,00	1 411,60	1 411,60	0,00	1 411,60
79111000	Avantages nature formation pro	0,00	1 041,72	1 041,72	0,00	1 041,72
79120000	ASP Services civiques	0,00	406,67	406,67	0,00	406,67
79150000	Transferts charges de personnel	0,00	30 538,11	30 538,11	0,00	30 538,11
	Total groupe 79	0,00	86 712,23	86 712,23	0,00	86 712,23
	Total Balance	4 216 004,82	4 405 938,77	145 515,05	44 418,90	189 933,95
	Solde Balance (Bénéfice)		189 933,95		189 933,95	