



ASSOCIATION DROMOLIB

30 RUE ARCHINARD

26400 CREST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 8
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 13
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	14 et 15
- <i>Liasses 2033-A à 2033-D</i>	16 à 21
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	22
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	23 à 25
AUTRES ETATS	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	26 et 27
- <i>Etat des Emprunts</i>	28

GRAVIR CONSEIL

11 RUE DES TROIS CAPITAINES

26400 CREST

0475257926

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION DROMOLIB
30 RUE ARCHINARD
26400 CREST

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	215 508 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	27 354 Euros
- Résultat net comptable,	9 917 Euros

Fait à CREST
Le 03/03/2022

SAUSSAC Aubin
Expert-comptable signataire

**ASSOCIATION DROMOLIB
30 RUE ARCHINARD**

26400 CREST



COMPTES ANNUELS

**GRAVIR CONSEIL
11 RUE DES TROIS CAPITAINES**

26400 CREST

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	6 525	2 470	4 055	644	3 411	529.28
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	90		90	90			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 633		2 633	149	2 484	NS	
Total II	9 248	2 470	6 778	883	5 895	667.20	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	11 958		11 958	5 500	6 458	117.42
	Autres créances	90 525		90 525	85 228	5 297	6.22
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	104 131		104 131	79 658	24 474	30.72	
Charges constatées d'avance (3)	2 116		2 116	863	1 253	145.24	
Total III	208 730		208 730	171 248	37 482	21.89	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	217 978	2 470	215 508	172 132	43 377	25.20	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	45 733		34 576		11 157	32.27
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	9 917		14 157		4 240	29.95
	Subventions d'investissement	217		515		298	57.84
	Provisions réglementées						
	Total I	55 867		49 248		6 619	13.44
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 150		57 736		14 587	25.26
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 106		6 634		472	7.11
	Dettes fiscales et sociales	37 182		58 513		21 331	36.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	67 204				67 204		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 000				5 000	
	Total IV	159 641		122 884		36 757	29.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	215 508		172 132		43 377	25.20

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

131 480

79 535

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	27 354		27 354	7 274		20 080	276.05
Chiffre d'affaires NET	27 354		27 354	7 274		20 080	276.05
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			153 396	110 100		43 296	39.32
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 940	2 320		620	26.72
Autres produits			1 775	1 824		49	2.68
Total des Produits d'exploitation (I)			185 465	121 518		63 947	52.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			33 900	26 200		7 700	29.39
Impôts, taxes et versements assimilés			877	499		378	75.75
Salaires et traitements			107 461	64 889		42 572	65.61
Charges sociales			29 345	14 257		15 088	105.83
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			474	794		320	40.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			161	7		154	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			172 219	106 646		65 573	61.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 246	14 872		1 626	10.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		752		941	189	20.13
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		752		941	189	20.13
2. Résultat financier (V-VI)		752		941	189	20.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		12 495		13 931	1 436	10.31
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				420	420	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		298		298		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		298		718	420	58.52
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 221			2 221	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		2 221			2 221	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 923		718	2 641	367.80
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		654		492	162	32.93
Total des produits (I+III+V+VII)		185 762		122 236	63 527	51.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		175 845		108 079	67 766	62.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		9 917		14 157	4 240	29.95

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au niveau des subventions :

L'association a perçu 79 177.86€ par rapport au programme FEDER 2 (subvention constatée sur l'année 2020).

Sur 2021 il a été comptabilisé un produit à recevoir de 82 479.78€ pour la subvention FEDER 3. Cette somme sera à percevoir sur 2022.

Pour la subvention PIA 7.5, l'association avait perçu une avance de 40 648.80€ en 2020, sur 2021 il a été constaté un produit de 6 882.41€ soit un trop perçu de 33 766.39€ au 31.12.2021

Pour la subvention PIA 7.4, l'association avait perçu une avance de 74 971.20€ sur 2021, sur 2021 il a été constaté un produit de 41 534.07€ soit un trop perçu de 33 437.13€ au 31.12.2021

Il reste également 2 300€ à recevoir de la part de la CCRV au 31.12.2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Points d'attention

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Variation des fonds propres**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	87 720
Total	87 720

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 381
Dettes fiscales et sociales	8 833
Total	11 319

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 116
Total	2 116
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 000
Total	5 000

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 055		644		3 411	529.28
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	5 408		1 523		3 885	255.09
21831000 MAT. BUREAU & INFO FEDER	1 117		1 117			
28183000 AMORT. MAT. BUREAU	1 625		1 523		102	6.70
28183100 AMORT. MAT. BUREAU	845		473		372	78.77
AUTRES PARTICIPATIONS	90		90			
26100000 TITRES DE PARTICIPAT	90		90			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 633		149		2 484	NS
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	2 633		149		2 484	NS
Total II	6 778		883		5 895	667.20
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 958		5 500		6 458	117.42
41100000 CLIENTS	11 958		5 500		6 458	117.42
AUTRES CREANCES	90 525		85 228		5 297	6.22
40100000 FOURNISSEURS	2 400				2 400	
44120000 SUBV. FEDER A RECEVOIR	82 480		81 399		1 081	1.33
44140000 CCD SUBVENTION A RECEVOIR			2 000		2 000	100.00
44150000 SUB CCRV A RECEVOIR	2 300		1 220		1 080	88.52
44551000 TVA A DECAISSER			309		309	100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE	9				9	
44586600 TVA DED SUR FACT NON PARVENUES	397		300		97	32.27
44870000 PRODUIT A RECEVOIR	2 940				2 940	
DISPONIBILITES	104 131		79 658		24 474	30.72
51210000 CREDIT COOPERATIF	2 263		3 730		1 467	39.33
51220000 CAISSE D'EPARGNE	51 868		75 927		24 059	31.69
51230000 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	50 000				50 000	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 116		863		1 253	145.24
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	2 116		863		1 253	145.24
Total III	208 730		171 248		37 482	21.89
TOTAL GENERAL	215 508		172 132		43 377	25.20

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAL	45 733		34 576		11 157	32.27
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	41 983		27 826		14 157	50.88
10310000 FONDS ASSOCIATIF AC DT REPRISE	3 750		6 750		3 000	44.44
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	9 917		14 157		4 240	29.95
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	217		515		298	57.84
13110000 FEDER 2019	894		894			
13911000 SUBV FEDER 2019 VIR RST	677		379		298	78.66
Total I	55 867		49 248		6 619	13.44
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	43 150		57 736		14 587	25.26
16430000 EMPRUNT PRET CREDIT COOP 12KE	3 748		6 190		2 443	39.46
16450000 EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE 30KE	19 763		25 719		5 956	23.16
16460000 PRET PARTICIPATIF FRANCE ACTIV	19 534		25 689		6 155	23.96
16884000 INT. COURUS NON ECHUS	105		139		34	24.22
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 106		6 634		472	7.11
40100000 FOURNISSEURS	4 725		4 834		109	2.25
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 381		1 800		581	32.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	37 182		58 513		21 331	36.46
42103000 SALAIRE MME REGNIER MORGANE	2 325		1 399		926	66.23
42107000 SALAIRE BRETEZ MARIE	1 998		514		1 484	288.45
42109000 SALAIRE PLANTE AMBRE	2 122		1 236		886	71.68
42111000 SALAIRE ELODIE BRUEL	1 971		1 346		625	46.40
42112000 SALAIRE LAURENT WATINE	1 570				1 570	
42860000 PERSON AUTR CHARG A	6 834		4 142		2 692	64.99
43110000 URSSAF	16 457		7 634		8 822	115.57
43710000 PREVOYANCE			9		9	100.00
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	1 999		1 092		907	83.06
44190000 AVANCE SUBV PIA 7.5 BIOVALLEE			40 649		40 649	100.00
44400000 ETAT IMPOT/LES BENEF	654		492		162	32.93
44551000 TVA A DECAISSER	1 252				1 252	
AUTRES DETTES	67 204				67 204	
46721000 AVANCE SUBV PIA 7.5 BIOVALLEE	33 766				33 766	
46722000 AVANCE SUBV TI-B 7.4 BIOVALLEE	33 437				33 437	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 000				5 000	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 000				5 000	
Total IV	159 641		122 884		36 757	29.91
TOTAL GENERAL	215 508		172 132		43 377	25.20

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	27 354		7 274		20 080	276.05
70610000 FORMATION	12 497		2 736		9 761	356.84
70620000 ANIMATION / COURANT / ...	14 389		838		13 551	NS
70630000 Prestation de services	75				75	
70640000 ETUDES			3 333		3 333	100.00
70650000 LOCATION VAE	383		367		17	4.51
70660000 LOC VELO PLIANT	10				10	
Chiffre d'affaires NET	27 354		7 274		20 080	276.05
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	153 396		110 100		43 296	39.32
74120000 SUBVENTION FONCTIONNEMT FEDER			83 102		83 102	100.00
74120100 SUBVENTION FEDER 3	82 480				82 480	
74121000 SUBVENTION TI-B 7.4	41 534				41 534	
74122000 SUBVENTION TI-B 7.5	6 882				6 882	
74130000 FDS SOLIDARITE COVID	1 500		3 398		1 898	55.86
74140000 SUBVENTION CHALLENGE MOBILITE			9 000		9 000	100.00
74170000 SUBVENTION CCD	4 700		5 000		300	6.00
74180000 SUBVENTION CCRV	4 300		4 600		300	6.52
74190000 FCE ACTIVE COVID	8 000		5 000		3 000	60.00
74191000 SUBVENTION NORAUTO FONDATION	4 000				4 000	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 940		2 320		620	26.72
79100000 REMB. FORMATION	2 940		2 320		620	26.72
AUTRES PRODUITS	1 775		1 824		49	2.68
75610000 ADHESIONS	1 110		1 457		347	23.79
75611000 ADHESIONS AVEC TVA	663		517		146	28.22
75800000 DONS RECUS			150		150	100.00
75850000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	2		0		2	375.51
Total des Produits d'exploitation	185 465		121 518		63 947	52.62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	33 900		26 200		7 700	29.39
60611000 EAU	57				57	
60612000 ELECTRICITE	566				566	
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.	886		524		362	69.15
60631000 FOURN. ATEL. PET. MAT 0TVA	758				758	
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ			17		17	100.00
60641000 FOURNITURES DE BUREA	783		431		352	81.77
60642000 Impressions UV	610		771		160	20.82
60643000 FOURN.BUR.INFORMATIQ 0TVA	155				155	
61100000 SOUS TRAITANCE			320		320	100.00
61102000 SOUS-TRAITANCE 20%			113		113	100.00
61103100 Presta graphisme sans TVA	400		1 600		1 200	75.00
61103200 SOUS-TRAITANCE MOVANSAVE	1 263		785		478	60.80
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	6 118		4 228		1 890	44.71
61330000 Location salles 20%	100		220		120	54.55
61332000 LOCATION SALLE 10%	248				248	
61350000 LOCATIONS DE MATERIE	1 000				1 000	
61550000 ENT. REP. VELO	83		189		107	56.33
61551000 ENT. REP. VELO 0TVA	123				123	
61565000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 054		5 557		3 503	63.04
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	983		520		463	89.07
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, CONFERENCE	5				5	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
61870000 FRAIS FORMATION	2 600		3 615		1 015	28.08
61871000 FRAIS FORMATION 0TVA	1 400				1 400	
62262000 HONOR.EXPERT COMPTAB	1 400		1 150		250	21.74
62264000 HONORAIRES CAC	1 484				1 484	
62301000 PUBLICITE 20%	1 650		166		1 484	891.59
62302000 IMPRESSIONS EXCEPT 20%	115				115	
62340000 CADEAUX	575				575	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES 20%			1 451		1 451	100.00
62500000 VOYAGES ET DEPLA 0%	4 494		1 806		2 689	148.89
62501000 VOYAGES ET DEPLA 10%	26				26	
62505500 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 5.5%	24				24	
62510000 VOYAGES ET DEPLA 20%	34		63		29	45.63
62520000 TITRE TRANSPORT EB	323		161		162	100.68
62530000 TITRE TRANSPORT AP	12		46		35	75.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	261		197		63	32.08
62620000 INTERNET	53				53	
62640000 FRAIS POSTAUX	197		628		431	68.70
62650000 TELEPHONE	733		407		326	80.16
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	816		507		309	60.94
62810000 COTISATIONS	1 512		729		783	107.41
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	877		499		378	75.75
63330000 Taxe formation pro	730		354		376	106.21
63511100 CFE	147		145		2	1.38
SALAIRES ET TRAITEMENTS	107 461		64 889		42 572	65.61
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	99 470		64 395		35 075	54.47
64111000 STAGIAIRE	2 674				2 674	
64123000 CONGES PAYES COURUS	2 692		494		2 198	444.94
64140000 PRIMES ET GRATIFICATION	2 625				2 625	
CHARGES SOCIALES	29 345		14 257		15 088	105.83
64510000 COTISATIONS A L"URSS	16 042		5 917		10 124	171.09
64520000 COTISTION AUX MUTUEL	1 169		779		390	49.98
64530000 COTISATIONS RETRAITE ARRCO	5 978		3 870		2 108	54.47
64540000 ASSURANCES CHOMAGE	4 178		2 705		1 473	54.47
64560000 PREVOYANCE	715		447		268	60.09
64561000 AUTRES PREVOYANCE			9		9	100.00
64590000 PROV. CHARGES CONGES PAYES	907		108		799	739.81
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	356		421		65	15.49
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	474		794		320	40.26
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	474		794		320	40.26
AUTRES CHARGES	161		7		154	NS
65300000 DONS	160				160	
65850000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1		7		6	79.50
Total des Charges d'exploitation	172 219		106 646		65 573	61.49
Résultat d'exploitation	13 246		14 872		1 626	10.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	752		941		189	20.13
66110000 INTERET EMPRUNT	752		941		189	20.13
Total des Charges financières	752		941		189	20.13
Résultat financier	752		941		189	20.13
Résultat courant avant impôts	12 495		13 931		1 436	10.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			420		420	100.00
77200000 PRODUITS / EXOS ANTERIEURS			420		420	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	298		298			
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	298		298			
Total des Produits exceptionnels	298		718		420	58.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 221				2 221	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	2 221				2 221	
Total des Charges exceptionnelles	2 221				2 221	
Résultat exceptionnel	1 923		718		2 641	367.80
IMPOTS SUR LES BENEFICES	654		492		162	32.93
69500000 IS	654		492		162	32.93
Total des produits	185 762		122 236		63 527	51.97
Total des charges	175 845		108 079		67 766	62.70
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	9 917		14 157		4 240	29.95

**ASSOCIATION DROMOLIB
30 RUE ARCHINARD**

26400 CREST



DOSSIER FISCAL

**GRAVIR CONSEIL
11 RUE DES TROIS CAPITAINES**

26400 CREST

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<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 DROMOLIB	30 RUE ARCHINARD
SIRET 8 0 8 2 9 3 2 4 5 0 0 0 3 7	26400 CREST
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
	<input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal 0 Déficit
Bénéfice imposable à 15% 5 000	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0% PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) 4 231 Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>

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 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
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	Nom NIF
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 ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: GRAVIR CONSEIL 11 RUE DES TROIS CAPITAINES 26400 CREST Tél: 0475257926	Nom et adresse du conseil: Tél:
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: _____ Lieu: _____
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire:
	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF)	

Designation de l'entreprise ASSOCIATION DROMOLIB Néant *

Adresse de l'entreprise 30 RUE ARCHINARD 26400 CREST

Numéro SIRET * 8 0 8 2 9 3 2 4 5 0 0 0 3 7

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 1		3 1 1 2 2 0 2 0	
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012				
	Autres *	014	016				
Immobilisations corporelles *		028	030	6 525	2 470	4 055	644
Immobilisations financières * (1)		040	042	2 723		2 723	239
Total I (5)		044	048	9 248	2 470	6 778	883
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052				
	Marchandises *	060	062				
Avances et acomptes versés sur commandes		064	066				
Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070	11 958		11 958	5 500
	Autres * (3)	072	074	90 525		90 525	85 228
Valeurs mobilières de placement		080	082				
Disponibilités		084	086	104 131		104 131	79 658
Charges constatées d'avance *		092	094	2 116		2 116	863
Total II		096	098	208 730		208 730	171 248
Total général (I+II)		110	112	217 978	2 470	215 508	172 132

				Exercice N		Exercice N-1	
				NET 1		NET 2	
PASSIF							
Capital social ou individuel *		120	120	45 733		34 576	
Ecart de réévaluation		124	124				
Réserve légale		126	126				
Réserves réglementées*		130	130				
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131	132				
Report à nouveau		134	134				
Résultat de l'exercice		136	136	9 917		14 157	
Provisions réglementées		140	140	217		515	
Total I		142	142	55 867		49 248	
Provisions pour risques et charges		154	154				
Total II		154	154				
Emprunts et dettes assimilées		156	156	43 150		57 736	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164	164				
Fournisseurs et comptes rattachés *		166	166	7 106		6 634	
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	172	104 386		58 513	
Produits constatés d'avance		174	174	5 000			
Total III		176	176	159 641		122 884	
Total général (I + II + III)		180	180	215 508		172 132	

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	28 161
(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	6 369
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le							
		13	1	2	2	0	2	1	13	1	2	2	0	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons	209					210							
	Production vendue { biens intracommunautaires } et livraisons intracommunautaires	215					214							
	Production vendue { services * }	217					218	27	354				7	274
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222							
	Production immobilisée *						224							
	Subventions d'exploitation reçues						226	153	396				110	100
	Autres produits						230	4	715				4	144
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	185	465				121	518
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234							
	Variation de stock (marchandises) *						236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240							
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)						242	33	900				26	200
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 147)	243	147				244	877					499	
	Rémunérations du personnel *						250	107	461				64	889
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	29	345				14	257
	Dotations aux amortissements *						254	474					794	
	Dotations aux provisions						256							
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }	259					262	161					7	
	Total des charges d'exploitation (II)						264	172	219				106	646
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	13	246				14	872	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)					280								
	Produits exceptionnels (IV)					290		298				718		
	Charges financières (V)					294		752				941		
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }	347				300	2	221						
	Impôts sur les bénéfices * (VII)					306		654				492		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	9	917				14	157	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312	9	917	314					
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318								
	Provisions non déductibles *					322								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324		654						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	247				330		160						
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration) 249	249				251								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999								
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997								
	Entreprise nouvelles (44, sexties) 986	986	Zone franche urbaine (44 octies A) 987	987	Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) 127	127	Zones de revitalisation rurales (44 quinquies) 138	138	4	231	342	4	231	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981	981	Jeune entreprise innovante (44, sexties A) 989	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991	991								
	Divers ZFA NG (dont 44 quaterdecies) 345	345	Investissements outre-mer 344	344	Créance due au report en arrière du déficit 346	346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992	992			350	1	500	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G					993								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	5	000	354					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)					356								
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :										360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	5	000	372					

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DROMOLIB

Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	2 640	472	3 885	474		476	6 525		6 525		
Immobilisations financières		480	239	482	2 484	484		486	2 723		2 723		
TOTAL		490	2 879	492	6 369	494		496	9 248		9 248		
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	1 996	562	474	564		566	2 470		2 470		
TOTAL		570	1 996	572	474	574		576		2 470			
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5								
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	587	589	589	589	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595	594	595	595	595	595
TOTAL					596	585	597	599	597	599	599	599	599

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

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DROMOLIB

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés		983
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982
Déficits reportables		984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis
Déficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	6 403
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	4 944
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

5

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DROMOLIB		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois : 1 2
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :		376
dont apprentis		657
dont handicapés		651
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105
TOTAL 1		106
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues		113
Variation positive des stocks		111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
TOTAL 2		144
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats		121
Variation négative des stocks		145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125
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		146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
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		135
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150
TOTAL 3		152
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3) : 137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les 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).		117
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD		
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	Effectifs au sens de la CVAE * : 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026
Période de référence	024	160
Date de cessation		186

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

**ASSOCIATION DROMOLIB
30 RUE ARCHINARD**

26400 CREST



DOSSIER DE GESTION

**GRAVIR CONSEIL
11 RUE DES TROIS CAPITAINES**

26400 CREST

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
Marge brute globale	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
- Autres achats + charges externes	33 900	123.93	26 200	360.20	7 700	29.39
Valeur ajoutée	6 547	23.93	18 927	260.20	12 380	65.41
+ Subventions d'exploitation	153 396	560.79	110 100	NS	43 296	39.32
- Impôts, taxes et versements assimilés	877	3.21	499	6.86	378	75.75
- Salaires du personnel	107 461	392.86	64 889	892.08	42 572	65.61
- Charges sociales du personnel	29 345	107.28	14 257	196.00	15 088	105.83
Excédent brut d'exploitation	9 167	33.51	11 529	158.51	2 362	20.49
+ Autres produits de gestion courante	1 775	6.49	1 824	25.07	49	2.68
- Autres charges de gestion courante	161	0.59	7	0.10	154	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 940	10.75	2 320	31.90	620	26.72
- Dotations aux amortissements	474	1.73	794	10.92	320	40.26
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	13 246	48.43	14 872	204.46	1 626	10.93
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	752	2.75	941	12.94	189	20.13
Résultat courant	12 495	45.68	13 931	191.52	1 436	10.31
+ Produits exceptionnels	298	1.09	718	9.87	420	58.52
- Charges exceptionnelles	2 221	8.12			2 221	
Résultat exceptionnel	1 923	7.03	718	9.87	2 641	367.80
- Impôt sur les bénéfices	654	2.39	492	6.76	162	32.93
- Participation des salariés						
Résultat NET	9 917	36.26	14 157	194.63	4 240	29.95

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
		% CA		% CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
PRODUCTION VENDUE	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
70610000 FORMATION	12 497	45.69	2 736	37.61	9 761	356.84
70620000 ANIMATION / COURANT / ...	14 389	52.60	838	11.53	13 551	NS
70630000 Prestation de services	75	0.27			75	
70640000 ETUDES			3 333	45.83	3 333	100.00
70650000 LOCATION VAE	383	1.40	367	5.04	17	4.51
70660000 LOC VELO PLIANT	10	0.04			10	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
MARGE BRUTE GLOBALE	27 354	100.00	7 274	100.00	20 080	276.05
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	33 900	123.93	26 200	360.20	7 700	29.39
60611000 EAU	57	0.21			57	
60612000 ELECTRICITE	566	2.07			566	
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.	886	3.24	524	7.20	362	69.15
60631000 FOURN. ATEL. PET. MAT 0TVA	758	2.77			758	
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ			17	0.23	17	100.00
60641000 FOURNITURES DE BUREA	783	2.86	431	5.92	352	81.77
60642000 Impressions UV	610	2.23	771	10.60	160	20.82
60643000 FOURN.BUR.INFORMATIQ 0TVA	155	0.57			155	
61100000 SOUS TRAITANCE			320	4.40	320	100.00
61102000 SOUS-TRAITANCE 20%			113	1.55	113	100.00
61103100 Presta graphisme sans TVA	400	1.46	1 600	22.00	1 200	75.00
61103200 SOUS-TRAITANCE MOVANSAVE	1 263	4.62	785	10.80	478	60.80
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	6 118	22.37	4 228	58.12	1 890	44.71
61330000 Location salles 20%	100	0.37	220	3.02	120	54.55
61332000 LOCATION SALLE 10%	248	0.91			248	
61350000 LOCATIONS DE MATERIE	1 000	3.66			1 000	
61550000 ENT. REP. VELO	83	0.30	189	2.60	107	56.33
61551000 ENT. REP. VELO 0TVA	123	0.45			123	
61565000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 054	7.51	5 557	76.40	3 503	63.04
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	983	3.60	520	7.15	463	89.07
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, CONFERENCE	5	0.02			5	
61870000 FRAIS FORMATION	2 600	9.51	3 615	49.70	1 015	28.08
61871000 FRAIS FORMATION 0TVA	1 400	5.12			1 400	
62262000 HONOR.EXPERT COMPTAB	1 400	5.12	1 150	15.81	250	21.74
62264000 HONORAIRES CAC	1 484	5.43			1 484	
62301000 PUBLICITE 20%	1 650	6.03	166	2.29	1 484	891.59
62302000 IMPRESSIONS EXCEPT 20%	115	0.42			115	
62340000 CADEAUX	575	2.10			575	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES 20%			1 451	19.95	1 451	100.00
62500000 VOYAGES ET DEPLA 0%	4 494	16.43	1 806	24.83	2 689	148.89
62501000 VOYAGES ET DEPLA 10%	26	0.10			26	
62505500 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 5.5%	24	0.09			24	
62510000 VOYAGES ET DEPLA 20%	34	0.12	63	0.86	29	45.63
62520000 TITRE TRANSPORT EB	323	1.18	161	2.21	162	100.68
62530000 TITRE TRANSPORT AP	12	0.04	46	0.63	35	75.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	261	0.95	197	2.71	63	32.08
62620000 INTERNET	53	0.19			53	
62640000 FRAIS POSTAUX	197	0.72	628	8.63	431	68.70

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62650000 TELEPHONE	733	2.68	407	5.59	326	80.16
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	816	2.98	507	6.97	309	60.94
62810000 COTISATIONS	1 512	5.53	729	10.02	783	107.41
VALEUR AJOUTEE	6 547	23.93	18 927	260.20	12 380	65.41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	153 396	560.79	110 100	NS	43 296	39.32
74120000 SUBVENTION FONCTIONNEMT FEDER			83 102	NS	83 102	100.00
74120100 SUBVENTION FEDER 3	82 480	301.53			82 480	
74121000 SUBVENTION TI-B 7.4	41 534	151.84			41 534	
74122000 SUBVENTION TI-B 7.5	6 882	25.16			6 882	
74130000 FDS SOLIDARITE COVID	1 500	5.48	3 398	46.72	1 898	55.86
74140000 SUBVENTION CHALLENGE MOBILITE			9 000	123.73	9 000	100.00
74170000 SUBVENTION CCD	4 700	17.18	5 000	68.74	300	6.00
74180000 SUBVENTION CCRV	4 300	15.72	4 600	63.24	300	6.52
74190000 FCE ACTIVE COVID	8 000	29.25	5 000	68.74	3 000	60.00
74191000 SUBVENTION NORAUTO FONDATION	4 000	14.62			4 000	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	877	3.21	499	6.86	378	75.75
63330000 Taxe formation pro	730	2.67	354	4.87	376	106.21
63511100 CFE	147	0.54	145	1.99	2	1.38
SALAIRES DU PERSONNEL	107 461	392.86	64 889	892.08	42 572	65.61
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	99 470	363.64	64 395	885.29	35 075	54.47
64111000 STAGIAIRE	2 674	9.78			2 674	
64123000 CONGES PAYES COURUS	2 692	9.84	494	6.79	2 198	444.94
64140000 PRIMES ET GRATIFICATION	2 625	9.60			2 625	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	29 345	107.28	14 257	196.00	15 088	105.83
64510000 COTISATIONS A L'URSS	16 042	58.65	5 917	81.35	10 124	171.09
64520000 COTISTION AUX MUTUEL	1 169	4.27	779	10.72	390	49.98
64530000 COTISATIONS RETRAITE ARRCO	5 978	21.86	3 870	53.21	2 108	54.47
64540000 ASSURANCES CHOMAGE	4 178	15.27	2 705	37.18	1 473	54.47
64560000 PREVOYANCE	715	2.61	447	6.14	268	60.09
64561000 AUTRES PREVOYANCE			9	0.13	9	100.00
64590000 PROV. CHARGES CONGES PAYES	907	3.32	108	1.48	799	739.81
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	356	1.30	421	5.79	65	15.49
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 167	33.51	11 529	158.51	2 362	20.49
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 775	6.49	1 824	25.07	49	2.68
75610000 ADHESIONS	1 110	4.06	1 457	20.02	347	23.79
75611000 ADHESIONS AVEC TVA	663	2.42	517	7.10	146	28.22
75800000 DONS RECUS			150	2.06	150	100.00
75850000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	2	0.01	0	0.01	2	375.51
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	161	0.59	7	0.10	154	NS
65300000 DONS	160	0.58			160	
65850000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1	0.01	7	0.10	6	79.50
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 940	10.75	2 320	31.90	620	26.72
79100000 REMB. FORMATION	2 940	10.75	2 320	31.90	620	26.72

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	474	1.73	794	10.92	320	40.26
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	474	1.73	794	10.92	320	40.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 246	48.43	14 872	204.46	1 626	10.93
CHARGES FINANCIERES	752	2.75	941	12.94	189	20.13
66110000 INTERET EMPRUNT	752	2.75	941	12.94	189	20.13
RESULTAT COURANT	12 495	45.68	13 931	191.52	1 436	10.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS	298	1.09	718	9.87	420	58.52
77200000 PRODUITS / EXOS ANTERIEURS			420	5.78	420	100.00
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	298	1.09	298	4.09		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 221	8.12			2 221	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	2 221	8.12			2 221	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 923	7.03	718	9.87	2 641	367.80
IMPOT SUR LES BENEFICES	654	2.39	492	6.76	162	32.93
69500000 IS	654	2.39	492	6.76	162	32.93
RESULTAT NET	9 917	36.26	14 157	194.63	4 240	29.95

**ASSOCIATION DROMOLIB
30 RUE ARCHINARD**

26400 CREST



AUTRES ETATS

**GRAVIR CONSEIL
11 RUE DES TROIS CAPITAINES**

26400 CREST

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MAT.BUREAU & INFORMA

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LDLC 2 ORDINATEURS ACER + 2 ECRAN SAMSUNG	1 522.96	311017	L 33,33	1 522.96		1 522.96		
00007 000	SYNOLOGY DISKSTATION NAS DS920	1 857.50	231221	L 20,00		8.26	8.26	1 849.24	
00008 000	ACER SPIN SP513-54N-56WB	990.83	231221	L 33,33		7.34	7.34	983.49	
00009 000	ACER SPIN 513-54N-56WB	1 036.66	011021	L 33,33		86.39	86.39	950.27	
Totaux compte : 21830000		5 407.95			1 522.96	101.99	1 624.95	3 783.00	

Compte : 21831000 MAT. BUREAU & INFO FEDER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	NEXIO PC PORTABLE HP	1 092.08	240919	L 33,33	462.11	364.03	826.14	265.94	
00006 000	NEXIO ADAPTATEUR POUR PC HP	25.00	240919	L 33,33	10.58	8.33	18.91	6.09	
Totaux compte : 21831000		1 117.08			472.69	372.36	845.05	272.03	

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	SOUSCRIPTION PARTS NEF	90.00	050215	N 0,00				90.00	
Totaux compte : 26100000		90.00						90.00	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	CAUTION USINE VIVANTE	149.10	151115	N 0,00				149.10	
00010 000	DEPOT GARANTIE SCI VV DROME	2 484.00	021221	N 0,00				2 484.00	
Totaux compte : 27500000		2 633.10						2 633.10	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
2 879.14		6 368.99		6 368.99				9 248.13

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
1 995.65	474.35			474.35		2 470.00		

ETAT DES EMPRUNTS

Date octroi	Organisme prêteur	Durée (m/t/a)	Montant de l'annuité	MONTANT DU CAPITAL							AR NE NS UT IA TN ET SE S	INTERETS ET ASSURANCE DES EMPRUNTS				
				Initial	Amortissement au début de l'exercice	Amortissement dans l'exercice	RESTANT AU BILAN					Payés dans l'exercice	EN CHARGES A PAYER OU CHARGES PAYEES D'AVANCE		En charge pour l'exercice 3 + 4 + 5	Restant à acquitter après la fin de l'exercice jusqu'au terme de l'emprunt (Engag hors bilan)
							- 1 an	+ 1 an	+ 5 ans	TOTAL (4 - 5 - 6)			Début exercice	Fin exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7+8+9	3	4	5	6			
071019	FRANCE ACT	60 M	6 623.53	30 000.00	4 311.46	6 154.98	6 381.71	13 151.85		19 533.56	4	468.55	121.30-	92.24	439.49	640.65
100919	CAISSE D'E	60 M	6 180.84	30 000.00	4 414.08	5 955.50	6 014.13	13 748.89		19 763.02	4	225.34	14.70-	11.30	221.94	324.45
211217	CREDIT COO	60 M	2 534.04	12 000.00	5 870.39	2 442.69	2 487.05	1 260.47		3 747.52	2	91.35	3.10-	1.87	90.12	53.62
	TOT. Interêts		15 338.41	72 000.00	14 595.93	14 553.17	14 882.89	28 161.21		43 044.10		785.24	139.10-	105.41	751.55	1 018.72
	TOT. Assurances															

Souscrits dans l'exercice

43 044.10

..... Rappel Comptabilité

751.55

I

A

Emprunts à 1 an maximum :

Emprunts à plus de 1 an :

14 882.89 28 161.21

43 044.10

(*) I = Interêts des emprunts, A = Assurance des emprunts

