

AUDIT – CONSEIL – EXPERTISE – *managers*

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SIEGE SOCIAL ET CORRESPONDANCE : 194, Avenue Daumesnil – 75012 Paris

BUREAUX : 13, rue Tourneux – 75012 Paris

Tél : 01 44 74 81 81 – Fax : 01 44 74 97 31

Email : fac.ace@wanadoo.fr

**FEDERATION NATIONALE DE L'INDUSTRIE
ET DES COMMERCE EN GROS DES VIANDES
FNICGV**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2012

**FEDERATION NATIONALE DE L'INDUSTRIE ET DES COMMERCE EN GROS
DES VIANDES
FNICGV**

**17, place des Vins de France
75012 PARIS**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Fédération, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

En application des articles L. 612-5 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions conclues au cours de l'exercice.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article de vos statuts, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Description des conventions autorisées (ou conclues) au cours de l'exercice :

NEANT

Par ailleurs, en application du décret du 23 mars 1967, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, approuvées aux cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours du dernier exercice.

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice

- Votre Fédération a enregistré des reversements de cotisations à effectuer aux Unions Interrégionales créées en 2011.

Au titre de l'exercice 2012, le montant de ces reversements s'est élevé à 36.558 Euros HT.

- Votre Fédération a facturé des frais de gestion administrative et de mise à disposition de personnel à la SCI BERCY SUD.

Au titre de l'exercice 2012, le montant de ces refacturations s'est élevé à 42.000 Euros HT.

Nous n'avons pas été informés et n'avons eu connaissance d'aucune autre convention susceptible d'entrer dans le champ d'application des articles précités.

Fait à PARIS,
Le 11 juin 2013

A.C.E. managers
Commissaire aux comptes
Membre de la Cie régionale de Paris



Le Gérant
Sylvain BLOT

Commissaire aux comptes
Membre de la Cie régionale de Paris

**FEDERATION NATIONALE DE L'INDUSTRIE ET DES COMMERCE EN GROS
DES VIANDES
FNICGV**

**17, place des Vins de France
75012 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

1. Le contrôle des comptes annuels de la FNICGV, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
2. La justification de nos appréciations,
3. Les vérifications et informations spécifiques prévus par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Fédération à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

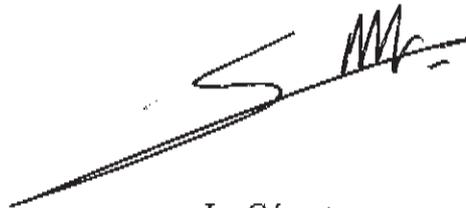
3. VERIFICATIONS & INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale.

Fait à PARIS,
Le 11 juin 2013

A.C.E. managers
Commissaire aux comptes
Membre de la Cie régionale de Paris



Le Gérant
Sylvain BLOT

Commissaire aux comptes
Membre de la Cie régionale de Paris

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	35	352
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	35	352
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	35	352
Impôts sur les bénéfices (IX)	35 045	16 674
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 209 252	1 182 459
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 145 563	1 160 161
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	63 690	22 297

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2012			Au 31/12/2011
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	4 845		4 845	3 585
Production vendue biens				
Production vendue services	948 366		948 366	972 913
Chiffre d'affaires Net	953 211		953 211	976 498
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			223 937	155 420
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges			14 953	35 800
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			3 546	1 916
TOTAL (I)			1 195 647	1 169 634
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises			123	(94)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			476 193	560 820
Impôts, taxes et versements assimilés			8 730	5 156
Salaires et traitements			388 781	354 018
Charges sociales			187 292	156 075
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 065	38 027
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant			9 749	12 853
Dotations aux provisions			6 399	12 912
Autres charges			186	21
TOTAL (II)			1 110 518	1 139 788
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			85 129	29 846
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			35	68
Autres intérêts et produits assimilés			10 396	12 405
Reprise sur provisions et transferts de charges			3 140	
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			13 570	12 473
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				2 944
Intérêts et charges assimilées				755
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				3 699
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			13 570	8 774
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			98 700	38 619

SB

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2012	
	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 853 570	1 831 273
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	63 690	22 297
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodal		
TOTAL (I)	1 917 260	1 853 570
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	87 078	80 679
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	87 078	80 679
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 753	1 450
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 358	123 236
Dettes fiscales et sociales	174 765	154 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	105 939	216 626
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 289	12 289
TOTAL (IV)	333 104	508 203
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	2 337 442	2 442 451
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

SB

Bilan Actif

ACTIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012			Au 31/12/2011
	Brut	Amort. Prov.	Net	Nct
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	163 377	158 435	4 942	17 879
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	175 135	155 725	19 410	25 306
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations	1 428 409		1 428 409	1 423 409
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 131		2 131	5 300
Autres	6 860		6 860	6 860
TOTAL (I)	1 775 912	314 160	1 461 752	1 478 754
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 066		1 066	1 189
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	98 666	9 749	88 918	196 219
Autres	108 163		108 163	167 289
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	16 968	9 782	7 186	4 046
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	586 599		586 599	478 266
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	83 758		83 758	116 689
TOTAL (III)	895 220	19 531	875 689	963 698
Frais d'émission d'emprunts à étalcr(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	2 671 132	333 691	2 337 442	2 442 451
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 2 337 442 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 63 690 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements du comité de réglementation comptable.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	186 890		4 281	
TOTAL	186 890		4 281	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers	100 620			
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier	74 960		9 951	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	175 580		9 951	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 423 409		5 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	12 160			
TOTAL	1 435 569		5 000	
TOTAL GENERAL	1 798 039		19 232	
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévaluation, légule ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 794	163 377	
TOTAL		27 794	163 377	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers			100 620	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		10 396	74 515	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 396	175 135	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 428 409	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 169	8 991	
TOTAL		3 169	1 437 400	
TOTAL GENERAL		41 359	1 775 912	

Etat des amortissements

Cadre A							
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.	169 012	17 217	27 794	158 435			
TOTAL	169 012	17 217	27 794	158 435			
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agenc. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	87 081	9 497		96 578			
Matériel de transport							
Mat. de bureau et informatique, mobilier	63 192	6 351	10 396	59 147			
Emballages récup. et divers							
TOTAL	150 274	15 848	10 397	155 725			
TOTAL GENERAL	319 286	33 065	38 191	314 160			
Cadre B							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agenc. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
Cadre C							
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations	80 679	6 399		87 078
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	80 679	6 399		87 078
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	12 853	9 749	12 853	9 749
Autres provisions pour dépréciation	12 922		3 140	9 782
TOTAL	25 775	9 749	15 993	19 531
TOTAL GENERAL	106 453	16 148	15 992	106 609
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		16 148	12 853	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			3 140	
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>De l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000
Prêts (1) (2)	2 131	2 131	
Autres immobilisations financières	6 860		6 860
<i>De l'actif circulant</i>			
Clients douteux ou litigieux	11 660	11 660	
Autres créances clients	87 007	87 007	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	838	838	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 276	4 276	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	103 049	103 049	
Charges constatées d'avance	83 758	83 758	
TOTAL	307 578	292 718	14 860
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 169		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	4 753	4 753		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 358	35 358		
Personnel et comptes rattachés	36 039	36 039		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 867	97 867		
Impôts sur les bénéfices	18 370	18 370		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 089	17 089		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 399	5 399		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	105 939	105 939		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 289	12 289		
TOTAL	333 104	333 104		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 587	86 300
Dettes fiscales et sociales	58 376	48 085
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	71 041	134 385

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79	
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	79	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 587	86 300
40810000 FOURNISSEURS CHARGES A PAYER FNP	12 587	86 300
Dettes fiscales et sociales	58 376	48 085
42820000 DETTES PROV POUR CONGES A PAYER	36 039	29 494
43820000 CHARGES SOCIALES PROV CP	16 938	13 862
44860000 OPCALM FORMATION PROF	2 521	2 243
44861000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 606	2 318
44862000 CONT ECONOMIQUE TERRITORIALE	272	168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	71 041	134 385

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		45 938
Autres créances	101 955	135 549
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	13 544	3 223
TOTAL	115 499	184 710

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		45 938
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR		45 938
Autres créances	101 955	135 549
40980000 AVOIR A RECEVOIR		1 181
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	68 455	86 538
46872000 SUBV INTERBEV G OVINS	33 500	33 500
46873000 SUBV DGE DEMINOV		14 329
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	13 544	3 223
51870000 INTERETS COURUS	13 544	3 223
TOTAL	115 499	184 710

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Produits d'exploitation	12 289	12 289
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	12 289	12 289

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Charges d'exploitation	83 758	116 689
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	83 758	116 689

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles	1 400 000				1 400 000
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	431 273	22 297			453 570
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	22 297	(22 297)	63 690		63 690
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	1 853 570		63 690		1 917 260

SB

1 BILAN - ACTIF

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>Association F.N.I.C.G.V</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>17 Place des vins de France 75012 Paris</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>				
Numéro SIRET * <u>78440834600061</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, N - 1				
		3 1 1 2 2 0 1 2 3 1 1 2 2 0 1 1				
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3 Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	158 435	4 942	17 879
		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	155 725	19 410	25 306
		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	1 420 409		1 415 409
Créances rattachées à des participations BB		BC	8 000		8 000	
Autres titres immobilisés BD		BE				
Prêts BF		BG	2 131		5 300	
Autres immobilisations financières * BH		BI	6 860		6 860	
TOTAL (II) BJ		BK	314 160	1 461 752	1 478 754	
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	1 066	1 066	1 189
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	9 749	88 918	196 219
		Autres créances (3) BZ	CA	108 163	108 163	167 289
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	9 782	7 186	4 046
Disponibilités CF		CG	586 599	586 599	478 266	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	83 758	83 758	116 689	
	TOTAL (III) CJ	CK	19 531	875 689	963 698	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Écart de conversion actif * (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	333 691	2 337 442	2 442 451	
Renvois: (1) Dont droit au bail :		CP	2 131	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations:	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

BIZA Software

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

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

Désignation de l'entreprise Association F.N.I.C.G.V

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
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 <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 400 000	1 400 000	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	453 570	431 273	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	63 690	22 297	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 917 260	1 853 570	
	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	87 078	80 679	
	TOTAL (III)	DR	87 078	80 679	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 753	1 450	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 358	123 236	
	Dettes fiscales et sociales	DY	174 765	154 601	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	105 939	216 626	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	12 289	12 289	
	TOTAL (IV)	EC	333 104	508 203	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 337 442	2 442 451	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	333 104	508 203		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 674	1 450		

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

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

3

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : Association F.N.I.C.G.V

Néant

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 845	FB	FC	4 845	3 585
	Production vendue } biens *	FD		FE	FF		
		} services *	FG	948 366	FH	FI	948 366
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	953 211	FK	FL	953 211
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	223 937	155 420
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	14 953	35 800
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 546	1 916
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 195 647	1 169 634
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT	123	(94)
	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	476 193	560 820
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	8 730	5 156
	Salaires et traitements *				FY	388 781	354 018
	Charges sociales (10)				FZ	187 292	156 075
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	33 065	38 027
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	9 749	12 853	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	6 399	12 912		
	Autres charges (12)				GE	186	21
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 110 518	1 139 788
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	85 129	29 846	
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	35	68	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	10 396	12 405	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	3 140		
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	13 570	12 473	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		2 944	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		755	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU		3 699	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	13 570	8 774	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	98 700	38 619	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

IBIZA Software

(Ne pas reporter le montant des certaines*)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

BIZA Software

Désignation de l'entreprise										Association F.N.I.C.G.V										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations													
										1		2			3										
												Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste										
INCORP.		TOTAL I								CZ		D8			D9										
		Autres postes d'immobilisations incorporelles								KD		186 890			KE			4 281							
CORPORELLES		Terrains								KG		KH			KI										
		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												
		Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV		100 620			KW			KX									
		Matériel de transport *						KY		KZ			LA												
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB		74 960			LC			LD			9 951						
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF			LG												
		Immobilisations corporelles en cours								LH		LI			LJ										
		Avances et acomptes								LK		LL			LM										
		TOTAL III								LN		175 580			LO			9 951							
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M			8T										
		Autres participations								8U		1 423 409			8V			8W			5 000				
		Autres titres immobilisés								1P		1R			1S										
		Prêts et autres immobilisations financières								1T		12 160			1U			1V							
		TOTAL IV								LQ		1 435 569			LR			LS			5 000				
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG		1 798 039			OH			OJ			19 232				
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence									
										par virement de poste à poste				3		4									
										1															
INCORP.		Frais d'établissement et de développement								IN		CO		D0		D7									
		Autres postes d'immobilisations incorporelles								IO		LV		27 794		LW		163 377				IX			
CORPORELLES		Terrains								IP		LX		LY		LZ									
		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		100 620		MO									
		Matériel de transport						IV		MP		MQ		MR											
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT		74 515		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		10 396		175 135		NI							
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence								IZ		OU		M7		OW									
		Autres participations								IO		OX		OY		1 428 409		OZ							
		Autres titres immobilisés								1I		2B		2C		2D									
		Prêts et autres immobilisations financières								12		2E		2F		8 991		2G							
		TOTAL IV								13		NJ		3 169		1 437 400		2H							
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								14		OK		41 359		1 775 912		OM							

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

6

AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise	Association F.N.I.C.G.V	Néant <input type="checkbox"/>
-----------------------------	-------------------------	--------------------------------

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	EE	169 012	EF	17 217	EG	27 794	EH	158 435
Terrains		FI		FJ		FK		FL	
Constructions	Sur sol propre	FM		FN		FO		FP	
	Sur sol d'autrui	FR		FS		FT		FU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		EZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	87 081	QE	9 497	QF		QG	96 578
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	63 192	QM	6 351	QN	10 396	QO	59 147
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	150 274	QV	15 848	QW	10 397	QX	155 725
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		QN	319 286	OP	33 065	OQ	38 191	OR	314 160

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	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	
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	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations 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 RÉPARIÉES 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 évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		Association F.N.I.C.G.V				Néant <input type="checkbox"/> *			
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 fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH				
	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	80 679	4Y	6 399	4Z	5A	87 078	
	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	80 679	TV	6 399	TW	TX	87 078		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	12 853	6U	9 749	6V	12 853	6W	9 749
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	12 922	6Y		6Z	3 140	7A	9 782
	TOTAL III	7B	25 775	TY	9 749	TZ	15 993	UA	19 531
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	106 453	UB	16 148	UC	15 992	UD	106 609
Dont dotations et reprises	d'exploitation		UE	16 148	UF	12 853			
		- financières	UG		UH	3 140			
		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 39-1-5e du C.G.I.					10				

IBIZA Software

(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.

DETAILS**7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

2056

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Libelle	Montant debut ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex
Provision VMP	12 922		3 140	9 782

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>Association F.N.I.C.G.V</u>			Néant <input type="checkbox"/> *								
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	8 000	UM		UN	8 000			
	Prêts (1) (2)		UP	2 131	UR	2 131	US				
	Autres immobilisations financières		UT	6 860	UV		UW	6 860			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	11 660		11 660					
	Autres créances clients		UX	87 007		87 007					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	838		838					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 276		4 276				
		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	103 049		103 049					
	Charges constatées d'avance		VS	83 758		83 758					
	TOTAUX		VT	307 578	VU	292 718	VV	14 860			
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	3 169							
	(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	4 753		4 753					
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	35 358		35 358						
Personnel et comptes rattachés		8C	36 039		36 039						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	97 867		97 867						
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E	18 370		18 370					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	17 089		17 089					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 399		5 399					
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	105 939		105 939						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	12 289		12 289						
TOTAUX		VY	333 104	VZ	333 104						
RENVOS	(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											

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Association F.N.I.C.G.V		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :	
				3 1 1 2 2 0 1 2	
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Rémunération du travail (entreprises à l'IR) } de l'exploitant ou des associés				WA	63 690
de son conjoint				WB	
moins part déductible*				WC	
à réintégrer :				XD	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		WF	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*		WI	87 078	XX	87 078
Amendes et pénalités		WJ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Moins-values nettes à long terme } - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		I8	
				ZN	
		Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* } - Plus-values nettes à court terme		WN	
				WO	
				WR	185 813
				WS	
II. DÉDUCTIONS					
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Plus-values nettes à long terme } - imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		WV	
				WH	
				WP	
				WW	
				XB	
				I6	
				WZ	
		Autres plus-values imposées au taux de 19 %		XA	
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*			
		Régime des sociétés mères et des filiales* (quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations		2A	
				ZY	
		Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.		XD	
		Majoration d'amortissement*		XF	
Mesures d'incitation		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	
		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	
		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5	
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6	
		Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	
		Zone franche Corse (art. 44 decies)		OT	
		Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV	
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	
		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
		Déficits filiales et succursales étrangères art. 209C		OT	
		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI	
III. RÉSULTAT FISCAL					
TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI	105 134
		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)					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	105 134
				XO	

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise <u>Association F.N.I.C.G.V</u>	Néant <input 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 2058A, ligne XO)	YI
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YI)	YK

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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 52 977

III. PROVISIONS ET CHARGES A 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 *		
Indemnités fin de carrière	8X 87 078	8Y 80 679
	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 87 078	YO 80 679
	↓ 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			

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR	Crédit d'impôt famille	JS
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)	XU <input type="checkbox"/>
---	-----------------------------

* 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.

BIZA Software

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

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

Désignation de l'entreprise : Association F.N.I.C.G.V 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
1 Logiciel	27 794		27 794		
2 Mat infc	10 396		10 396		
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-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪
1 Logiciels						
2 Mat info						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
17 Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
20 Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B)	(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪				(Ventilation par taux)		

BIZA Software

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* 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.

14

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

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

Désignation de l'entreprise : Association F.N.I.C.G.V Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②	
①	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) *
②	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) ① *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
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 ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥
	À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤		
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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

BIZA Software

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>Association F.N.I.C.G.V</u>				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	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

 Désignation de l'entreprise : Association F.N.I.C.G.V

 Néant *

 Exercice ouvert le : 01/01/2012

 et clos le : 31/12/2012

Durée en nombre de mois

12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	OA	4 845
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	948 366
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF	223 937
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	3 546
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	2 100
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	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation.	XT	
TOTAL 1	OM	1 182 794

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers ⁽¹⁾

Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	
Variation de stocks (marchandises)	OO	123
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	428 971
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	3 000
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	186
Abandons de créances à caractère financier (en partie)	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements 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	O9	
TOTAL 2	OJ	432 279

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG		750 515
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)		SA		750 515

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).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

IBIZA Software

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

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

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

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 2

N° SIRET 7 8 4 4 0 8 3 4 6 0 0 0 6 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Association F.N.I.C.G.V

ADRESSE (voie) 17 Place des vins de France

CODE POSTAL 75012 VILLE Paris

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SCI Dénomination BERCY SUD

N° SIREN (si société établie en France) 421827684 % de détention 100.00

Adresse : N° 17 Voie PLACE DES VINS DE FRANCE

Code postal 75012 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique SARL Dénomination BERCY PLACE

N° SIREN (si société établie en France) 421802331 % de détention 25.00

Adresse : N° 17 Voie PLACE DES VINS DE FRANCE

Code postal 75012 Commune PARIS Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination REFERAL

N° SIREN (si société établie en France) 508862992 % de détention 49.00

Adresse : N° Voie QUAI CARRIET PARC D'ACTIVITE DES DOCKS MARITIMES

Code postal 33310 Commune LORMONT Pays FR

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

IBIZA Software

(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 figurent dans la notice 2032.

Liquidation IS - Calcul de l'IS

Calcul de l'impôt sur les sociétés dû			
	Base	Taux	Montant
Impôt sur les sociétés (au taux normal)	105 134	33.1/3 %	35 045
Impôt sur les sociétés (au taux réduit)		15 %	
Impôt sur les plus values nettes		15 %	
Autre impôt à taux particulier		19 %	
Total IS Brut			35 045

Calcul des taxes assimilées à l'IS			
	Base	Taux	Montant
Contribution Sociale sur l'IS (CA supérieur à 7 630 000 €) - Abattement		3.30 %	
Contribution annuelle sur les Revenus Locatifs		2.5 %	
Montant de la Contribution exceptionnelle au titre de l'exercice		5.0 %	

Imputation des créances

FICHE DE CALCUL POUR L'ENSEMBLE DE L'EXERCICE

II-A Imputation des créances fiscales de l'exercice, non restituables au titre de l'exercice (acomptes et solde)

II-A01	Crédits d'impôt sur les valeurs mobilières	
II-A02	Crédits d'impôt étrangers autres que sur valeurs mobilières	
II-A03	Réduction d'impôt en faveur des entreprises de presse	
II-A04	Autres créances non reportables et non restituables	
II-A05	Sous total (total des lignes II-A01 à II-A04)	
II-A06	Montant de l'IS dû après imputation des créances non restituables (I-A05 - II-A05)	35 045

II-B Imputation des créances fiscales reportables au titre de l'exercice (acomptes et solde) (1)

II-B01	Réduction d'impôt au titre du mécénat N	
II-B02	Réduction d'impôt au titre du mécénat N-5	
II-B03	Réduction d'impôt au titre du mécénat N-4	
II-B04	Réduction d'impôt au titre du mécénat N-3	
II-B05	Réduction d'impôt au titre du mécénat N-2	
II-B06	Réduction d'impôt au titre du mécénat N-1	
II-B07	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N	
II-B08	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-9	
II-B09	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-8	
II-B10	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-7	
II-B11	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-6	
II-B12	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-5	
II-B13	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-4	
II-B14	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-3	
II-B15	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-2	
II-B16	Crédit d'impôt pour investissement en CORSE N-1	
II-B17	Report en arrière de déficits N-5	
II-B18	Report en arrière de déficits N-4	
II-B19	Report en arrière de déficits N-3	
II-B20	Report en arrière de déficits N-2	
II-B21	Report en arrière de déficits N-1	
II-B22	Crédit d'impôt recherche N	
II-B23	Crédit d'impôt recherche N-3	
II-B24	Crédit d'impôt recherche N-2	
II-B25	Crédit d'impôt recherche N-1	
II-B26	Autres créances reportables	
II-B27	Sous-total (total des lignes II-B01 à II-B26)	
II-B28	Montant de l'IS après imputation des créances reportables (ligne II-A08 - II-B27)	35 045

(1) N désigne l'année de clôture de l'exercice pour lequel le 2572 est déposé.

Imputation des créances (suite) et calcul du montant à payer

II-C Imputation des créances fiscales de l'exercice, restituables

II-C01	Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise		
II-C02	Crédit d'impôt famille		
II-C03	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage		
II-C04	Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés		
II-C05	Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvre cinématographique		
II-C06	Crédit d'impôt pour dépenses de prospection commerciale		
II-C07	Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété		
II-C08	Crédit d'impôt biologique		
II-C09	Crédit d'impôt pour production d'oeuvre phonographique		
II-C10	Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs		
II-C11	Crédit d'impôt en faveur des débitants de tabac		
II-C12	Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art		
II-C13	Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo		
II-C14	Crédit d'impôt en faveur des entreprises ayant conclu un accord d'intéressement		
II-C15	Crédit d'impôt en faveur des avances remboursables pour les travaux d'amélioration de la performance énergétique		
II-C16	Crédit d'impôt cinéma international		
II-C17	Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (PTZ+)		
II-C18	Autres créances non reportables et restituables		
II-C19	Sous-total (total des lignes II-C01 à II-C18)		
II-C20	Montant de l'IS dû après imputation des créances restituables (II-B28 - II-C19)	35	045

II-D Montant de l'IS dû au titre de l'exercice

II-D01	Versements d'acomptes effectués		
II-D02	Solde d'IS à payer (lignes II-C20 - II-D01)	01	35 045
II-D03	Montant des excédents IS constatés (lignes II-D01 - II-C20)	06	

II-E Montant de la contribution sociale sur l'IS (art 235 ter ZC) due au titre de l'exercice

II-E01	Montant de la contribution sociale	36	
II-E02	Crédits d'impôts étrangers, autres que sur valeurs mobilières, imputés sur la contribution sociale		
II-E03	Montant de contribution sociale due (lignes II-E01 - II-E02)		
II-E04	Versement d'acomptes effectués		
II-E05	Solde de contribution sociale à payer (lignes II-E03 - II-E04)	03	
II-E06	Montant des excédents de contribution sociale constatés (lignes II-E04 - II-E03)	08	

II-F Montant de la contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) due au titre de l'exercice

II-F01	Montant de la contribution annuelle sur les revenus locatifs	37	
II-F02	Versement d'acompte effectué		
II-F03	Solde de contribution annuelle sur les revenus locatifs à payer (lignes II-F01 - II-F02)	04	
II-F04	Montant des excédents de contribution annuelle sur les revenus locatifs constatés (lignes II-F02 - II-F01)	09	

II-G Montant de la contribution exceptionnelle à l'impôt sur les sociétés

II-G01	Montant de la contribution exceptionnelle	41	
II-G02	Crédits d'impôts étrangers, autres que sur valeurs mobilières, imputés sur la contribution exceptionnelle		
II-G03	Montant de contribution exceptionnelle due (lignes II-G01 - II-G02)		
II-G04	Versement d'acomptes effectués		
II-G05	Solde de contribution exceptionnelle à payer (lignes II-G03 - II-G04)	02	
II-G06	Montant des excédents de contribution exceptionnelle	07	

II-H Montant total à payer ou excédents constatés

II-H01	Montant total à payer : lignes (01 + 02 + 03 + 04) - lignes (06 + 07 + 08 + 09)	11	35 045
II-H02	Montant total de l'excédent : lignes (06 + 07 + 08 + 09) - lignes (01 + 02 + 03 + 04)	12	

Données d'identification

A . Identification du déclarant			
Forme juridique / Dénomination	ASSO	Association F.N.I.C.G.V	
Complément de dénomination			
N° SIRET	78440834600061		
N° de Téléphone			
Adresse : N°, Type et nom de voie	17 Place des vins de France		
Complément de distribution			
Lieu-dit, hameau			
Code postal / Ville	75012	Paris	
Référence d'obligation fiscale		Code activité NAF	9412Z

B . Régime Fiscal	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

C . Périodes	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2012
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2012
Durée de l'exercice ou période N	12
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2011
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

D . Monnaie	
Code monnaie	EUR

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Div produits à recevoir	68 455
Subv interbev G ovins	33 500
Interets courus	13 544

Détail des charges à payer

Charges à payer	Montant
Banques interets courus	79
Fournisseurs factures non parvenues	12 587
Prov pour congés à payer	36 039
Charges soc sur congés à payer	16 938
Opcalim formation prof	2 521
Taxe apprentissage	2 606
Cont economique territoriale	272

Détail des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
Loyer avance			13 176		
Abonnement avance			3 462		
Contrats avance			9 124		
charges diverses			57 996		

Détail des produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
Convention anact			12 289		



Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2012 ou exercice

Désignation de l'entreprise Association F.N.I.C.G.V

du _____

Adresse 17 Place des vins de France 75012 Paris

au _____

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : (v. notice 1)								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	DES DESERTS HERVE, DIRECTEUR				93 RUE FALGUIERE 75015 PARIS			
2	HENRY YANNICK, DIR DELEGUE AFF SOC				3 RUE ROGER GIRODIT 94140 ALFORTVILLE			
3	FRETTE FRANCOIS, CHARGE DE MISSION				51 BVD GALLIENI 92130 ISSY LES MOULINEAUX			
4	COSTA CHRISTINE, COMPTABLE				60 CLOS MARCEL 94310 ORLY			
5	FRIANT SANDRINE				12 RUE DES MOUTIERS 77230 ST MARD			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	96 016			96 016				96 016
2	78 969			78 969				78 969
3	60 701			60 701				60 701
4	50 216			50 216				50 216
5	41 472			41 472				41 472
6								
7								
8								
9								
10								
**	327 374			327 374				327 374

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		28 216
Total		28 216

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1)			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2012 (total col. 9 + total col. 10) 10	355 590	- de l'exercice 2012 10	105 134
- de l'exercice précédent 10	334 384	- de l'exercice précédent 10	50 023
Nom et qualité du signataire Hervé des Déserts Directeur		à PARIS , le 25/04/2013 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.