

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de GRENOBLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01699

Numéro SIREN : 423 705 912

Nom ou dénomination : CENTRE RESSOURCES AROBASE

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/020600

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)	20 700		20 700		20 700	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	115 030	43 938	71 092	13 078	58 014	443.60
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000		
	Autres immobilisations incorporelles	12 080		12 080	15 245	3 165	20.76
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 098	1 098				
	Autres immobilisations corporelles	160 104	81 576	78 528	18 372	60 156	327.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	49 800		49 800	49 800			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 345		1 345	1 345			
Prêts							
Autres immobilisations financières	19 487		19 487	19 275	212	1.10	
Total II	458 944	126 612	332 332	217 115	115 217	53.07	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services				37 353	37 353	100.00
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	421 114	8 826	412 288	328 699	83 588	25.43
	Autres créances	9 451		9 451	100 270	90 819	90.57
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	15 441		15 441	26 189	10 749	41.04	
Charges constatées d'avance (3)	4 572		4 572	6 489	1 917	29.55	
Total III	450 577	8 826	441 751	499 001	57 250	11.47	
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)	930 221	135 439	794 783	716 116	78 667	10.99	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

19 487

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	28 200				28 200	
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	21 039		17 318		3 721	21.49
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	894		3 721		2 827	75.97	
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	50 134		21 039		29 094	138.28	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	190 706		28 203		162 503	576.20
	Concours bancaires courants	67 002		209 940		142 938	68.09
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 704		19 650		2 946	14.99
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 086		163 983		60 103	36.65	
Dettes fiscales et sociales	195 295		114 548		80 747	70.49	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	39 703		134 720		95 018	70.53	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 153		24 033		12 880	53.59
	Total IV	744 649		695 077		49 573	7.13
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		794 783		716 116		78 667	10.99

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

744 649 689 958

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020	16	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				1 272		1 272	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 490 757		1 490 757	1 281 617		209 140	16.32
Chiffre d'affaires NET	1 490 757		1 490 757	1 282 888		207 868	16.20
Production stockée			37 353	3 382		33 971	NS
Production immobilisée			67 810			67 810	
Subventions d'exploitation			17 332			17 332	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 913	24 163		22 250	92.08
Autres produits			2 782	29 611		26 829	90.60
Total des Produits d'exploitation (I)			1 543 242	1 333 281		209 961	15.75
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)					4	4	100.00
Autres achats et charges externes *			889 983	653 933		236 051	36.10
Impôts, taxes et versements assimilés			44 304	27 804		16 500	59.34
Salaires et traitements			445 653	460 122		14 468	3.14
Charges sociales			145 855	153 943		8 088	5.25
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 092	20 204		5 889	29.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 887		3 887	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 271	20 208		18 937	93.71
Total des Charges d'exploitation (II)			1 553 159	1 340 104		213 055	15.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 917	6 823		3 094	45.35
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	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)				21	21	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				21	21	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		153		247	94	37.98
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		153		247	94	37.98
2. Résultat financier (V-VI)		153		225	72	32.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		10 070		7 048	3 022	42.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 516		21 455	16 061	74.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		37 516		21 455	16 061	74.86
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		26 552			26 552	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				10 686	10 686	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		26 552		10 686	15 867	148.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 964		10 770	195	1.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		1 580 758		1 354 757	226 001	16.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 579 864		1 351 036	228 828	16.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		894		3 721	2 827	75.97

* 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

Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

34 AV de l'europe

38100 GRENOBLE

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme
à l'original
à Grenoble le 29/09/2022

Jeanne VERNA

Présidente



AUDITAL EXPERTISE

3 AVENUE MARIE REYNOARD

38100 GRENOBLE

0476397732

Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

34 AV de l'europe

38100 GRENOBLE

SOMMAIRE

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 9
- Détail des comptes bilan actif passif	10 à 13
- Détail Compte de résultat	14 à 17
DOSSIER FISCAL	
- Liasses 2050 à 2059-G	18 à 36
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	37
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	38 à 41

AUDITIAL EXPERTISE

3 AVENUE MARIE REYNOARD

38100 GRENOBLE

0476397732

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a changé de forme sociale pour devenir une Société Civile d'Intérêt Collectif par une décision d'assemblée générale du 20 avril 2021.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	159 300		83 055
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 098		
Installations générales agencements aménagements divers	48 153		70 099
Matériel de transport	1 443		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 148		3 261
TOTAL	87 842		73 360
Autres participations	49 800		
Autres titres immobilisés	1 345		
Prêts, autres immobilisations financières	19 275		212
TOTAL	70 420		212
TOTAL GENERAL	317 562		156 627

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	15 245		227 110	227 110
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 098	1 098
Installations générales agencements aménagements divers			118 252	118 252
Matériel de transport			1 443	1 443
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 409	40 409
TOTAL			161 202	161 202
Autres participations			49 800	49 800
Autres titres immobilisés			1 345	1 345
Prêts, autres immobilisations financières			19 487	19 487
TOTAL			70 632	70 632
TOTAL GENERAL	15 245		458 944	458 944

Les investissements liés à l'ingénierie de formation font l'objet d'une mise en immobilisation à partir de l'exercice 2021, soit 24 290€ d'investissement constaté au cours de l'exercice et amortis sur 3 ou 4 ans.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	30 977	12 961		43 938
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 098			1 098
Installations générales agencements aménagements divers	31 245	12 124	0	43 368
Matériel de transport	1 443			1 443
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 684	1 081		36 765
TOTAL	69 470	13 205	0	82 674
TOTAL GENERAL	100 447	26 166	0	126 612

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 961				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 124				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 081				
TOTAL	13 205				
TOTAL GENERAL	26 166				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 826				8 826
TOTAL	8 826				8 826
TOTAL GENERAL	8 826				8 826

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 487	19 487	
Clients douteux ou litigieux	13 413	13 413	
Autres créances clients	407 701	407 701	
Personnel et comptes rattachés	60	60	
Divers état et autres collectivités publiques	532	532	
Groupe et associés	750	750	
Débiteurs divers	8 109	8 109	
Charges constatées d'avance	4 572	4 572	
TOTAL	454 624	454 624	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	257 708	257 708		
Fournisseurs et comptes rattachés	224 086	224 086		
Personnel et comptes rattachés	30 176	30 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 219	145 219		
Autres impôts taxes et assimilés	19 900	19 900		
Autres dettes	39 703	39 703		
Produits constatés d'avance	11 153	11 153		
TOTAL	727 945	727 945		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	180 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 497			

Un prêt garantis par l'état a été souscrit pour 180 000€ au cours de l'exercice. Les modalités de remboursement ne sont pas encore connues.

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	150.0000		188		188

Lors de la transformation en société le 20 avril 2021, 188 parts sociales de valeur nominale de 150€ été émises

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 amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
incorporels	Linéaire	3 à 4 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	198 180
Autres créances	532
Total	198 712

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 118
Dettes fiscales et sociales	33 239
Total	39 357

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 572
Total	4 572
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 153
Total	11 153

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	20 700				20 700	
10900000 APORTEURS, CAPITAL SOUSCRIT N	20 700				20 700	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	71 092		13 078		58 014	443.60
20500000 LOGICIELS	1 673		1 673			
20510000 DEVELOPPEMENT INGENIERIE	39 310		14 390		24 920	173.18
20520000 TITRES RNCP	74 047		27 992		46 055	164.53
28050000 AMORT LOGICIELS 38 TRIDENT	1 673		1 673			
28051000 AMORT FRAIS DEVELOPPEMENT	12 450		8 398		4 052	48.25
28052000 AMORT TITRES RNCP	29 815		20 906		8 909	42.61
FONDS COMMERCIAL	100 000		100 000			
20700000 FONDS COMMERCIAL AROBASE	100 000		100 000			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 080		15 245		3 165	20.76
23200000 IMMO. INCORP. EN COURS	12 080		15 245		3 165	20.76
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21560000 MAT.PÉDAGOGIQUE TRIDENT	1 098		1 098			
28156000 AMORT MAT PÉDAG 38 TRIDENT	1 098		1 098			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 528		18 372		60 156	327.42
21810000 AGENCMTS INSTALL. TRIDENT	2 979		879		2 100	238.97
21810100 AGENCMNTS INSTALL 69	114 073		46 075		67 999	147.58
21810200 AGENCET INSTALL TOULON	1 200		1 200			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 443		1 443			
21830000 MAT BUREAU & INFO 38 GRENOBLE	23 593		22 010		1 583	7.19
21830100 MAT BUREAU INFO 69	4 143		4 143			
21840000 MOBILIER TRIDENT	5 025		5 025			
21840100 MOBILIER 69	7 648		5 969		1 679	28.12
28181000 AMORT. AGENCT GRENOBLE	2 274		2 127		147	6.90
28181010 AMORT. AGENCT. LYON	40 653		29 117		11 536	39.62
28181020 AMORT. AGENCT. TOULON	441				441	
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	1 443		1 443			
28183000 AMORT MAT BUR INFO 38 TRIDENT	21 383		20 820		564	2.71
28183010 AMORT MAT INFO CALUIRE	4 143		4 143			
28184000 AMORT MOBILIER 38 TRIDENT	5 002		4 752		250	5.26
28184010 AMORT MOBILIER VILLEURBANNE	6 236		5 969		267	4.47
AUTRES PARTICIPATIONS	49 800		49 800			
26110000 ACTIONS SAS AROBASE	49 800		49 800			
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 345		1 345			
27100000 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 345		1 345			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 487		19 275		212	1.10
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	18 740		18 527		212	1.15
27610000 AUTRES CRÉANCES IMMO/PARTS BFC	747		747			
Total II	332 332		217 115		115 217	53.07
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES			37 353		37 353	100.00
34500000 PRESTATIONS DE SERVICES EN COU			37 353		37 353	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 16	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	412 288	328 699	83 588	25.43
41100000 CLIENTS	209 521	121 444	88 077	72.53
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG.	13 413	13 413		
41800000 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE	198 180	202 669	4 489	2.21
49100000 PROVISION DÉPRÉCIATION CLIENTS	8 826	8 826		
AUTRES CREANCES	9 451	100 270	90 819	90.57
40000001 FOURNISSEURS		294	294	100.00
40100000 FOURNISSEURS	403	5 440	5 037	92.60
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS À RECEVOIR		7 193	7 193	100.00
42570000 CHÈQUES DÉJEUNER	60		60	
42870000 PERSONNEL - PRODUITS Ê RECEVOI		8 000	8 000	100.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	532		532	
45540000 AROBASE RESEAU	750		750	
46712000 SERRIS REIM		77 527	77 527	100.00
46723000 GRUPPO COOPERATIVO CGM -ERASMU	7 706		7 706	
46755000 ASSOCIATION RESO		661	661	100.00
46760000 STAGIAIRES DIVERS		1 155	1 155	100.00
DISPONIBILITES	15 441	26 189	10 749	41.04
51210000 CREDIT COOPERATIF	14 566	25 163	10 598	42.12
51220000 CREDIT COOPERATIF RHÔNE	222	174	48	27.63
51240000 CAISSE D'EPARGNE (LEO)	653	852	199	23.38
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 572	6 489	1 917	29.55
48600000 CHARGES CONSTATÉES D"AVANCE	4 572	6 489	1 917	29.55
Total III	441 751	499 001	57 250	11.47
TOTAL GENERAL	794 783	716 116	78 667	10.99

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
CAPITAL		28 200			28 200	
10110000 CAPITAL SOUSCRIT, NON APPELÉ		20 700			20 700	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VER		7 500			7 500	
REPORT A NOUVEAU		21 039		17 318	3 721	21.49
11000000 REPORT A NOUVEAU		21 039		22 217	1 178	5.30
11900000 REPORT Ê NOUVEAU (DÉBIT)				4 900	4 900	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		894		3 721	2 827	75.97
Total I		50 134		21 039	29 094	138.28
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		190 706		28 203	162 503	576.20
16411300 EMPRUNT CAIS/EPARGNE PGE 180 0		180 000			180 000	
16411410 PRÊT CRÉDIT COOPÉRATIF 45000_		4 706		16 203	11 497	70.96
16411510 MCAE -EMPRUNT 30000_ - 10/201		6 000		12 000	6 000	50.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		67 002		209 940	142 938	68.09
51241000 CAISSE D'EPARGNE @CR		67 002		209 940	142 938	68.09
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		16 704		19 650	2 946	14.99
41910000 ACOMPTE REÇU		16 704		19 650	2 946	14.99
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		224 086		163 983	60 103	36.65
40000001 FOURNISSEURS				34 311	34 311	100.00
40100000 FOURNISSEURS		217 968		129 285	88 683	68.60
40810000 FACTURES NON PARVENUES		6 118		387	5 731	NS
DETTES FISCALES ET SOCIALES		195 295		114 548	80 747	70.49
42100000 REMUNERATIONS DUES		6 435		4 919	1 516	30.81
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS		713			713	
42820000 PROV. / CONGES A PAYER		23 028		18 776	4 252	22.64
43100000 URSSAF 38		94 470		54 342	40 128	73.84
43120000 URSSAF 69		12 135		11 944	191	1.59
43710000 PREVOYANCE APICIL		11 071		6 257	4 814	76.94
43732000 CPM MEDERIC RETRAITE		16 293		10 695	5 598	52.35
43733000 MEDERIC RETRAITE AGIRC		396			396	
43760000 COTISATIONS AGEFOS À PAYER		643		2 761	2 117	76.70
43820000 PROV/CHARGES/CP		5 383		3 326	2 056	61.82
43860000 ORGANISME SOC. CHG À PAYER		4 828		1 243	3 585	288.37
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (IMPÔT		479		283	196	69.17
44700000 AUTRES IMPÔTS, TAXES SUR LES S		19 421			19 421	
AUTRES DETTES		39 703		134 720	95 018	70.53
41100000 CLIENTS		12 004		3 715	8 289	223.12
46710000 AROBASE FORMATION		12 898		109 125	96 227	88.18
46711000 AROBASE				1 112	1 112	100.00
46732000 CENCI GEREARD		1 688		2 250	563	25.00
46737000 JF DUVIOL		5 625		7 500	1 875	25.00
46740000 ALLANIC DIDIER				130	130	100.00
46745000 CHAVE LUC				774	774	100.00
46751000 PONCHO NUNES		1 763		2 325	563	24.19
46761000 TALBOT BERNARD				289	289	100.00
46762000 VERNA JEANINE		5 625		7 500	1 875	25.00
46781000 PANCOTTI CHIARA		100			100	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES				1 272	1 272	100.00
70700000 COMPTE VENTE LOCAL				1 272	1 272	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 490 757		1 281 617		209 140	16.32
70410000 PLAN DE FORMATION	244 521		171 906		72 615	42.24
70420000 CONGÈS INDIVIDUEL DE FORMATION	406 071		329 512		76 559	23.23
70500000 FONDS PUBLIC - ORG. PARITAIRES	322 972		397 662		74 690	18.78
70510000 COMPTE PERSONNEL DE FORMATION	108 351				108 351	
70530000 CONSEILS RÉGIONAUX	70 560		78 810		8 250	10.47
70535500 AUTRES COLLECTIVITÉS	14 300		20 400		6 100	29.90
70537100 PROGRAMME ERASMUS +	20 997		22 159		1 163	5.25
70537500 PARTENARIATS INSER-E			12 259		12 259	100.00
70540000 CFA - APPRENTISSAGE	118 079		67 918		50 162	73.86
70550000 AUTRES ORGANISMES	14 934		4 400		10 534	239.42
70600000 FORMATION INTRA			657		657	100.00
70610000 PRODUITS STAGIAIRES	76 261		67 227		9 034	13.44
70620000 PLAN DE FORMATION EMPLOYEUR	89 046		108 469		19 423	17.91
70670000 PRESTATION VENTE LOCAL	4 664				4 664	
70889000 PRODUITS ANNEXES			238		238	100.00
Chiffre d'affaires NET	1 490 757		1 282 888		207 868	16.20
PRODUCTION STOCKEE	37 353		3 382		33 971	NS
71340000 VARIATION EN COURS SERVICES	37 353		3 382		33 971	NS
PRODUCTION IMMOBILISEE	67 810				67 810	
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	67 810				67 810	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	17 332				17 332	
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	17 332				17 332	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	1 913		24 163		22 250	92.08
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 913		13 630		11 717	85.96
79140000 TRANSFERT INDEMNITE MALADIE SA			10 533		10 533	100.00
AUTRES PRODUITS	2 782		29 611		26 829	90.60
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 782		29 611		26 829	90.60
Total des Produits d'exploitation	1 543 242		1 333 281		209 961	15.75
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)				4	4	100.00
60330000 VARIATION EN COURS				4	4	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	889 983		653 933		236 051	36.10
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	85 505		72 340		13 165	18.20
60420000 ACHATS DE PRESTATION DE FORMAT	399 448		177 177		222 272	125.45
60500000 ACHATS DE MATÉRIELS, ÉQUIPEMEN	560		738		178	24.13
60611000 ELECTRICITÉ	10 489		2 977		7 513	252.38
60614000 CARBURANT	3 315		3 075		240	7.80
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PET	2 559		2 564		5	0.20
60634000 FOURNIT, MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE	2 189		164		2 026	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 469		4 788		681	14.23
60641000 REPROGRAPHIE PHOTOCOPIES PÉDAG	922				922	
60642000 PHOTOCOPIE ADMINISTRATIF	18		13 596		13 578	99.87
61100000 SOUS TRAITANCE			2 136		2 136	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	16	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	460		1 190		730	61.34
61321000 LOCATION GRENOBLE	69 807		63 796		6 010	9.42
61322000 LOCATION RHÔNE	30 882		37 272		6 390	17.14
61323000 LOCATION VALENCE	26 346		33 997		7 652	22.51
61325000 LOCATION TOULON	11 304		10 859		445	4.09
61326000 LOCATION CANNES	6 503				6 503	
61351300 LIXXBAIL LOYERS COPIEURS 38			11 854		11 854	100.00
61351700 LOCATION FOURNIT. PÉDAGOGIQUES			1 000		1 000	100.00
61360000 LOCATION INFORMATIQUE	1 931		40		1 891	NS
61410000 CHARGES LOCATIVES GRENOBLE	29 119		22 884		6 235	27.25
61420000 CHARGES LOCATIVES LYON	1 500		11 991		10 491	87.49
61430000 CHARGES LOCATIVES TOULON	16 544		1 254		15 290	NS
61520000 ENTRETIEN RÉPARATIONS LOCAUX	16 321		13 660		2 660	19.47
61551000 ENTRETIEN, RÉPARATIONS VÉHICUL	1 214		360		854	237.01
61561000 MAINTENANCE VBS MPC3500			2 434		2 434	100.00
61561500 MAINTENANCE VBS MPC 5000			999		999	100.00
61561600 PHOTOCOPIEUR C'PRO	26 471		43 055		16 583	38.52
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	14 464		7 478		6 986	93.42
61600000 ASSURANCE RC	16		151		168	110.77
61620000 ASSURANCE VÉHICULE	391				391	
61630000 ASSURANCE LOCAUX	4 272		4 729		457	9.67
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	140		164		24	14.76
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 421		1 037		384	37.04
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	8 858				8 858	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	9 936		7 254		2 682	36.97
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	7 674		4 921		2 753	55.95
62263000 HONORAIRES DIVERS			4 360		4 360	100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			412		412	100.00
62300000 PUBLICITÉ, PLAQUETTES, PUBLICA	8 560		2 180		6 380	292.66
62340000 CADEAUX PARTENAIRES	70				70	
62380000 DIVERS (POURBOIRE,DONS COURAN			60		60	100.00
62511000 DEPLACEMENT PERSONNEL	19 003		15 703		3 300	21.01
62512000 DEPLACEMENT INTERVENANT/FORMAT	5 385		4 094		1 291	31.53
62514000 DÉPLACEMENT PRESTATAIRES	15 170		11 784		3 386	28.73
62570000 RÉCEPTIONS	569		1 519		950	62.53
62610000 FRAIS POSTAUX	2 788		5 253		2 465	46.93
62620000 TÉLÉPHONE	5 025		11 945		6 920	57.93
62621000 ACCÈS INTERNET	22 673		16 669		6 004	36.02
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÄ	8 373		9 940		1 566	15.76
62700010 SERVICES BANCAIRES AUTRES			52		52	100.00
62720000 COMMISSION D'INTERVENTION ET D	5 404		5 706		303	5.31
62810000 COTISATIONS	916		2 623		1 707	65.07
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	44 304		27 804		16 500	59.34
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	19 421		9 564		9 857	103.06
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 942		953		989	103.79
63330000 PARTICIPATION Ê LA FORMATION C	1 643		3 035		1 392	45.87
63511100 TAXE CVAE - CFE	8 024		12 013		3 989	33.21
63512000 TAXES FONCIÈRES	13 274		2 240		11 035	492.71
SALAIRES ET TRAITEMENTS	445 653		460 122		14 468	3.14
64100000 SALAIRE DIRECTION	3 909		2 007		1 902	94.75
64111000 SALAIRE FORMATEUR OCCASIONNEL	90 828		76 490		14 338	18.74
64112000 SALAIRE ADMINIST/VILLEURBANNE	73 809		78 090		4 281	5.48
64113000 SALAIRE ADMINIST/GRENOBLE	120 925		154 914		33 989	21.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
64115000 SALAIRE FORMATEUR PÉDAGOGIQUE	143 465		135 354		8 111	5.99
64116000 SALAIRE CHÔMAGE PARTIEL	380				380	
64117000 SALAIRES S/ ACTIVITE PARTIELLE			8 049		8 049	100.00
64118000 GRATIFICATION STAGIAIRE	1 410				1 410	
64120000 PROVISION CONGES PAYES	4 252		1 719		2 533	147.36
64140000 INDEMNITÉS LICENCIEMENT RUPTUR	6 675		3 498		3 177	90.83
CHARGES SOCIALES			145 855	153 943	8 088	5.25
64510000 URSSAF	97 581		96 154		1 427	1.48
64530000 RETRAITE CPM - MEDRERIC	17 377		25 851		8 474	32.78
64531000 RETRAITE MEDERIC CADRE	6 815				6 815	
64535000 APICIL PREVOYANCE	7 880		8 970		1 090	12.15
64540000 IJSS NET	1 060		7 791		6 731	86.40
64583000 CHARGES S/SALAIRE PROVISIONNÉ	2 056		1 797		3 854	214.42
64710000 CHÈQUES DÉJEUNER	9 648		11 040		1 392	12.61
64720000 INDEMNITÉS TRANSPORT	1 220		4 681		3 461	73.94
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	2 218		1 254		964	76.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS			26 092	20 204	5 889	29.15
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORPO.	12 961		12 271		690	5.62
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	13 131		7 933		5 199	65.53
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				3 887	3 887	100.00
68174000 DOT.PROV.DÉPRÉCIATION CRÉANCES				3 887	3 887	100.00
AUTRES CHARGES			1 271	20 208	18 937	93.71
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	1 271			20 208	18 937	93.71
Total des Charges d'exploitation			1 553 159	1 340 104	213 055	15.90
Résultat d'exploitation			9 917	6 823	3 094	45.35
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				21	21	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS				21	21	100.00
Total des Produits financiers				21	21	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			153	247	94	37.98
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	153		247		94	37.98
Total des Charges financières			153	247	94	37.98
Résultat financier			153	225	72	32.07
Résultat courant avant impôts			10 070	7 048	3 022	42.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			37 516	21 455	16 061	74.86
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 516		21 885		15 632	71.43
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANT.				429	429	100.00
Total des Produits exceptionnels			37 516	21 455	16 061	74.86

Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

34 AV de l'europe

38100 GRENOBLE

DOSSIER FISCAL

AUDITIAL EXPERTISE

3 AVENUE MARIE REYNOARD

38100 GRENOBLE

0476397732

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 34 AV de l'europe 38100 GRENOBLE Durée de l'exercice précédent* 16

Numéro SIRET* 4 2 3 7 0 5 9 1 2 0 0 0 5 7 Néant *

				Exercice N clos le		N-1	
				31/12/2021		31/12/2020	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA	20 700			20 700	
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	115 030	AG	43 938	71 092	13 078
	Fonds commercial (1)	AH	100 000	AI		100 000	100 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	12 080	AK		12 080	15 245
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 098	AS	1 098		
	Autres immobilisations corporelles	AT	160 104	AU	81 576	78 528	18 372
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations		CU	49 800	CV		49 800	49 800
Créances rattachées à des participations		BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD	1 345	BE		1 345	1 345
Prêts		BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	19 487	BI		19 487	19 275
	TOTAL (II)	BJ	458 944	BK	126 612	332 332	217 115
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				37 353
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	421 114	BY	8 826	412 288
Autres créances (3)		BZ	9 451	CA		9 451	100 270
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE			
	Disponibilités	CF	15 441	CG		15 441	26 189
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 572	CI		4 572	6 489
	TOTAL (III)	CJ	450 577	CK	8 826	441 751	499 001
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	930 221	1A	135 439	794 783	716 116
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	19 487	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2022

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7.....500.....)	DA	28 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	21 039	17 318	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	894	3 721	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	50 134	21 039	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	257 708	238 142	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	16 704	19 650	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	224 086	163 983	
	Dettes fiscales et sociales	DY	195 295	114 548	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	39 703	134 720		
Compte régul.	EB	11 153	24 033		
TOTAL (IV)	EC	744 649	695 077		
Ecart de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	794 783	716 116		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	744 649	689 958	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	67 002	209 940		

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

Désignation de l'entreprise : <u>Société CENTRE RESSOURCES AROBASE</u>		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC	1 272		
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	1 490 757	FH	FI	1 281 617
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		1 490 757	FK	FL	1 282 888	
	Production stockée*				FM	(37 353)	(3 382)	
	Production immobilisée*				FN	67 810		
	Subventions d'exploitation				FO	17 332		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	1 913	24 163	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 782	29 611	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 543 242	1 333 281
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		4	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	889 983	653 933	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	44 304	27 804	
	Salaires et traitements*				FY	445 653	460 122	
	Charges sociales (10)				FZ	145 855	153 943	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*			GA	26 092	20 204
						} - dotations aux provisions	GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	1 271	20 208
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 553 159	1 340 104	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(9 917)	(6 823)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		21	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP		21	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	153	247	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	153	247	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(153)	(225)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(10 070)	(7 048)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 37 516	21 455	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 37 516	21 455	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 26 552		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 686	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 26 552	10 686	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 10 964	10 770	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 580 758	1 354 757	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1 579 864	1 351 036	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 894	3 721	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 1 913	24 163	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf état annexe		26 552	37 516	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE		Néant		*				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
		1		2				
				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				
				3				
				4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	159 300	KE	KF	83 055	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dent Composants L9]	KJ		KK	KL	
		Sur sol d'autrui	[Dent Composants M1]	KM		KN	KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dent Composants M2]	KP		KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dent Composants M3]	KS	1 098	KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	48 153	KW	KX	70 099
		Matériel de transport *		KY	1 443	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	37 148	LC	LD	3 261
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III		LN	87 842	LO	LP	73 360	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
Autres participations			8U	49 800	8V	8W		
Autres titres immobilisés			1P	1 345	1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières			1T	19 275	1U	1V	212	
TOTAL IV			LQ	70 420	LR	LS	212	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	317 562	ØH	ØJ	156 627		

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	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
		1	2	3	4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	DØ	D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	15 245	LV	LW	227 110	IX	227 110
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS		MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	1 098	ML	1 098
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM	118 252	MO	118 252
		Matériel de transport		IV		MP	1 443	MR	1 443
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS	40 409	MU	40 409
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	NF	
	TOTAL III		IY		NG	161 202	NH	NI	161 202
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW	
Autres participations			IO		ØX	ØY	49 800	ØZ	49 800
Autres titres immobilisés			II		2B	2C	1 345	2D	1 345
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	2F	19 487	2G	19 487
TOTAL IV			I3		NJ	NK	70 632	2H	70 632
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	15 245	ØK	ØL	458 944	ØM	458 944	

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

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

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

Néant *

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		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	30 977	PF	12 961	PG		PH	43 938
TOTAL I		RK	30 977	RM	12 961	RN		RO	43 938
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 098	QA		QB		QC	1 098
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	31 245	QE	12 124	QF	0	QG	43 368
	Matériel de transport	QH	1 443	QI		QJ		QK	1 443
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	35 684	QM	1 081	QN		QO	36 765
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	69 470	QV	13 205	QW	0	QX	82 674
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	100 447	QP	26 166	QQ	0	QR	126 612

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 d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
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	
Autres immobilisations corporelles	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL III	NL						NM						NO
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						NY				NZ		
Total général non ventilé (NS + NT + NU)													
Total général non ventilé (NW - NY)													

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

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

En Euros.

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés 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 obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	
		- corporelles	6E	6F	6G	
		- titres mis en équivalence	02	03	04	
		- titres de participation	9U	9V	9W	
	- autres immobilisa- tions financières(1)*	06	07	08		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	0T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	8 826	TY	TZ	UA	8 826
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	8 826	UB	UC	UD	8 826
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF		
	- financières		UG	UH		
	- exceptionnelles		UJ	UK		

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

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	19 487	UV	19 487	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	13 413		13 413						
	Autres créances clients	UX	407 701		407 701						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	60		60						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB								
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	532		532					
	Groupe et associés (2)	VC	750		750						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	8 109		8 109						
	Charges constatées d'avance	VS	4 572		4 572						
	TOTAUX		VT	454 624	VU	454 624	VV				
RENNVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	257 708		257 708						
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	224 086		224 086						
Personnel et comptes rattachés		8C	30 176		30 176						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	145 219		145 219						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	19 900		19 900						
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	39 703		39 703						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	11 153		11 153						
TOTAUX		VY	727 945	VZ	727 945						
RENNVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	180 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	17 497	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

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

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :									
				3	1	1	2	2	0	2	1		
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	894				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG								
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	390					
	Amendes et pénalités	WJ	390	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ								
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											17		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)								I8		
			- imposées au taux de 0 %								ZN		
		Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme								WN	
				- Plus-values soumises au régime des fusions								WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		WQ				
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3		
TOTAL I											WR	1 284	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *											WT		
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)								WV		
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)								WH		
			- imposées aux taux de 19 %								WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs								XB		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %											I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A		XA					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											ZX		
Mesures d'incitation à l'investissement	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*											ZY	
	Majoration d'amortissement *											XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF		
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA				
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC				
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI		XG				
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	1 284				XJ				
		déficit (II moins I)											
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*											ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XL	1 709	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)											XN	425	

Désignation de l'entreprise Société CENTRE RESSOURCES AROBASE Néant *

I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	59 702
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	1 709
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	57 993
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	425
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	58 418

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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	28 411

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. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne W1		↓ 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		

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

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

11

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>Société CENTRE RESSOURCES AROBASE</u>										Néant <input type="checkbox"/>			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	17 318	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
							- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	3 721		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	21 039		Report à nouveau	ZG				21 039			
										TOTAL II		ZH	21 039
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	485 513		252 391					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	156 921		XQ	194 395		196 138					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	8 858							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	17 610		16 947					
	- Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	183 607		188 457					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	889 983		653 933					
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	8 024		12 013				
- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZS			YZ	36 280		15 791					
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	44 304		27 804						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY			1 815					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)*				OB								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG							
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH								
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

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

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

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

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

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8% ❷.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *	

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
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					

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : <u>Société CENTRE RESSOURCES AROBASE</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 * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

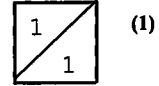
Désignation de l'entreprise : Société CENTRE RESSOURCES AROBASE				Néant <input type="checkbox"/>		
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				YP	14	
dont apprentis				YF		
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	1 490 757	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT		
TOTAL 1				OX	1 490 757	
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)				OH	2 782	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	67 810	
Subventions d'exploitation reçues				OF	17 332	
Variation positive des stocks				OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	1 913	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	37 516	
TOTAL 2				OM	127 354	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				ON		
Variation négative des stocks				OQ	37 353	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	742 751	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	1 271	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY		
TOTAL 3				OJ	781 375	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	OG	836 736
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	836 736	
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 un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 490 757	Effectifs au sens de la CVAE *		
				EY	14	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence		GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021	
Date de cessation				HR		

(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

(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



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	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="20"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="12"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="164"/>

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

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

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

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

N° de dépôt

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

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET

4 2 3 7 0 5 9 1 2 0 0 0 5 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

ADRESSE (voie)

34 AV de l'europe

CODE POSTAL

38100

VILLE

GRENOBLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique

Dénomination

AROBASE

N° SIREN (si société établie en France)

4 5 1 8 7 6 9 1 6

% de détention

100.00

Adresse :

N°

34

Voie

AV DE L EUROPE

Code postal

38100

Commune

GRENOBLE

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Société CENTRE RESSOURCES AROBASE

34 AV de l'europe

38100 GRENOBLE

DOSSIER DE GESTION

AUDITIAL EXPERTISE

3 AVENUE MARIE REYNOARD

38100 GRENOBLE

0476397732

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 521 214	100.00	1 279 506	100.00	241 707	18.89
+ Ventes de marchandises			1 272	100.00	1 272	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale			1 272	100.00	1 272	100.00
+ Production vendue	1 490 757	98.00	1 281 617	100.26	209 140	16.32
+ Production stockée ou déstockage	37 353	2.46	3 382	0.26	33 971	NS
+ Production immobilisée	67 810	4.46			67 810	
Production de l'exercice	1 521 214	100.00	1 278 235	100.00	242 979	19.01
- Matières premières, approvisionnements consommés			4		4	100.00
- Sous traitance directe	485 513	31.92	250 255	19.58	235 259	94.01
Marge brute de production	1 035 700	68.08	1 027 976	80.42	7 724	0.75
Marge brute globale	1 035 700	68.08	1 029 248	80.44	6 453	0.63
- Autres achats + charges externes	404 470	26.59	403 678	31.55	792	0.20
Valeur ajoutée	631 230	41.50	625 570	48.89	5 661	0.90
+ Subventions d'exploitation	17 332	1.14			17 332	
- Impôts, taxes et versements assimilés	44 304	2.91	27 804	2.17	16 500	59.34
- Salaires du personnel	445 653	29.30	460 122	35.96	14 468	3.14
- Charges sociales du personnel	145 855	9.59	153 943	12.03	8 088	5.25
Excédent brut d'exploitation	12 750	0.84	16 299	1.27	29 049	178.23
+ Autres produits de gestion courante	2 782	0.18	29 611	2.31	26 829	90.60
- Autres charges de gestion courante	1 271	0.08	20 208	1.58	18 937	93.71
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 913	0.13	24 163	1.89	22 250	92.08
- Dotations aux amortissements	26 092	1.72	20 204	1.58	5 889	29.15
- Dotations aux provisions			3 887	0.30	3 887	100.00
Résultat d'exploitation	9 917	0.65	6 823	0.53	3 094	45.35
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			21		21	100.00
- Charges financières	153	0.01	247	0.02	94	37.98
Résultat courant	10 070	0.66	7 048	0.55	3 022	42.87
+ Produits exceptionnels	37 516	2.47	21 455	1.68	16 061	74.86
- Charges exceptionnelles	26 552	1.75	10 686	0.84	15 867	148.48
Résultat exceptionnel	10 964	0.72	10 770	0.84	195	1.81
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	894	0.06	3 721	0.29	2 827	75.97

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 521 214	100.00	1 279 506	100.00	241 707	18.89
VENTES DE MARCHANDISES			1 272	100.00	1 272	100.00
70700000 COMPTE VENTE LOCAL			1 272	100.00	1 272	100.00
MARGE COMMERCIALE			1 272	100.00	1 272	100.00
PRODUCTION VENDUE	1 490 757	98.00	1 281 617	100.26	209 140	16.32
70410000 PLAN DE FORMATION	244 521	16.07	171 906	13.45	72 615	42.24
70420000 CONGÈS INDIVIDUEL DE FORMATION	406 071	26.69	329 512	25.78	76 559	23.23
70500000 FONDS PUBLIC - ORG. PARITAIRES	322 972	21.23	397 662	31.11	74 690	18.78
70510000 COMPTE PERSONNEL DE FORMATION	108 351	7.12			108 351	
70530000 CONSEILS RÉGIONAUX	70 560	4.64	78 810	6.17	8 250	10.47
70535500 AUTRES COLLECTIVITÉS	14 300	0.94	20 400	1.60	6 100	29.90
70537100 PROGRAMME ERASMUS +	20 997	1.38	22 159	1.73	1 163	5.25
70537500 PARTENARIATS INSER-E			12 259	0.96	12 259	100.00
70540000 CFA - APPRENTISSAGE	118 079	7.76	67 918	5.31	50 162	73.86
70550000 AUTRES ORGANISMES	14 934	0.98	4 400	0.34	10 534	239.42
70600000 FORMATION INTRA			657	0.05	657	100.00
70610000 PRODUITS STAGIAIRES	76 261	5.01	67 227	5.26	9 034	13.44
70620000 PLAN DE FORMATION EMPLOYEUR	89 046	5.85	108 469	8.49	19 423	17.91
70670000 PRESTATION VENTE LOCAL	4 664	0.31			4 664	
70889000 PRODUITS ANNEXES			238	0.02	238	100.00
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	37 353	2.46	3 382	0.26	33 971	NS
71340000 VARIATION EN COURS SERVICES	37 353	2.46	3 382	0.26	33 971	NS
PRODUCTION IMMOBILISEE	67 810	4.46			67 810	
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	67 810	4.46			67 810	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 521 214	100.00	1 278 235	100.00	242 979	19.01
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES			4		4	100.00
60330000 VARIATION EN COURS			4	0.00	4	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE	485 513	31.92	250 255	19.58	235 259	94.01
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	85 505	5.62	72 340	5.66	13 165	18.20
60420000 ACHATS DE PRESTATION DE FORMAT	399 448	26.26	177 177	13.86	222 272	125.45
60500000 ACHATS DE MATÉRIELS, ÉQUIPEMEN	560	0.04	738	0.06	178	24.13
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 035 700	68.08	1 027 976	80.42	7 724	0.75
MARGE BRUTE GLOBALE	1 035 700	68.08	1 029 248	80.44	6 453	0.63
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	404 470	26.59	403 678	31.55	792	0.20
60611000 ELECTRICITÉ	10 489	0.69	2 977	0.23	7 513	252.38
60614000 CARBURANT	3 315	0.22	3 075	0.24	240	7.80
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PET	2 559	0.17	2 564	0.20	5	0.20
60634000 FOURNIT, MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE	2 189	0.14	164	0.01	2 026	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 469	0.36	4 788	0.37	681	14.23
60641000 REPROGRAPHIE PHOTOCOPIES PÉDAG	922	0.06			922	
60642000 PHOTOCOPIE ADMINISTRATIF	18	0.00	13 596	1.06	13 578	99.87
61100000 SOUS TRAITANCE			2 136	0.17	2 136	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	460	0.03	1 190	0.09	730	61.34
61321000 LOCATION GRENOBLE	69 807	4.59	63 796	4.99	6 010	9.42

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 16	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61322000 LOCATION RHÔNE	30 882	2.03	37 272	2.91	6 390	17.14
61323000 LOCATION VALENCE	26 346	1.73	33 997	2.66	7 652	22.51
61325000 LOCATION TOULON	11 304	0.74	10 859	0.85	445	4.09
61326000 LOCATION CANNES	6 503	0.43			6 503	
61351300 LIXXBAIL LOYERS COPIEURS 38			11 854	0.93	11 854	100.00
61351700 LOCATION FOURNIT. PÉDAGOGIQUES			1 000	0.08	1 000	100.00
61360000 LOCATION INFORMATIQUE	1 931	0.13	40	0.00	1 891	NS
61410000 CHARGES LOCATIVES GRENOBLE	29 119	1.91	22 884	1.79	6 235	27.25
61420000 CHARGES LOCATIVES LYON	1 500	0.10	11 991	0.94	10 491	87.49
61430000 CHARGES LOCATIVES TOULON	16 544	1.09	1 254	0.10	15 290	NS
61520000 ENTRETIEN RÉPARATIONS LOCAUX	16 321	1.07	13 660	1.07	2 660	19.47
61551000 ENTRETIEN, RÉPARATIONS VÉHICUL	1 214	0.08	360	0.03	854	237.01
61561000 MAINTENANCE VBS MPC3500			2 434	0.19	2 434	100.00
61561500 MAINTENANCE VBS MPC 5000			999	0.08	999	100.00
61561600 PHOTOCOPIEUR C'PRO	26 471	1.74	43 055	3.36	16 583	38.52
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	14 464	0.95	7 478	0.58	6 986	93.42
61600000 ASSURANCE RC	16	0.00	151	0.01	168	110.77
61620000 ASSURANCE VÉHICULE	391	0.03			391	
61630000 ASSURANCE LOCAUX	4 272	0.28	4 729	0.37	457	9.67
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	140	0.01	164	0.01	24	14.76
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 421	0.09	1 037	0.08	384	37.04
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	8 858	0.58			8 858	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	9 936	0.65	7 254	0.57	2 682	36.97
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	7 674	0.50	4 921	0.38	2 753	55.95
62263000 HONORAIRES DIVERS			4 360	0.34	4 360	100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			412	0.03	412	100.00
62300000 PUBLICITÉ, PLAQUETTES, PUBLICA	8 560	0.56	2 180	0.17	6 380	292.66
62340000 CADEAUX PARTENAIRES	70	0.00			70	
62380000 DIVERS (POURBOIRE,DONS COURAN			60	0.00	60	100.00
62511000 DEPLACEMENT PERSONNEL	19 003	1.25	15 703	1.23	3 300	21.01
62512000 DEPLACEMENT INTERVENANT/FORMAT	5 385	0.35	4 094	0.32	1 291	31.53
62514000 DÉPLACEMENT PRESTATAIRES	15 170	1.00	11 784	0.92	3 386	28.73
62570000 RÉCEPTIONS	569	0.04	1 519	0.12	950	62.53
62610000 FRAIS POSTAUX	2 788	0.18	5 253	0.41	2 465	46.93
62620000 TÉLÉPHONE	5 025	0.33	11 945	0.93	6 920	57.93
62621000 ACCÈS INTERNET	22 673	1.49	16 669	1.30	6 004	36.02
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÀ	8 373	0.55	9 940	0.78	1 566	15.76
62700010 SERVICES BANCAIRES AUTRES			52	0.00	52	100.00
62720000 COMMISSION D'INTERVENTION ET D	5 404	0.36	5 706	0.45	303	5.31
62810000 COTISATIONS	916	0.06	2 623	0.20	1 707	65.07
VALEUR AJOUTEE	631 230	41.50	625 570	48.89	5 661	0.90
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	17 332	1.14			17 332	
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	17 332	1.14			17 332	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	44 304	2.91	27 804	2.17	16 500	59.34
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	19 421	1.28	9 564	0.75	9 857	103.06
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 942	0.13	953	0.07	989	103.79
63330000 PARTICIPATION È LA FORMATION C	1 643	0.11	3 035	0.24	1 392	45.87
63511100 TAXE CVAE - CFE	8 024	0.53	12 013	0.94	3 989	33.21
63512000 TAXES FONCIÈRES	13 274	0.87	2 240	0.18	11 035	492.71

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	16	Euros	%
SALAIRES DU PERSONNEL	445 653	29.30	460 122	35.96	14 468	3.14
64100000 SALAIRE DIRECTION	3 909	0.26	2 007	0.16	1 902	94.75
64111000 SALAIRE FORMATEUR OCCASIONNEL	90 828	5.97	76 490	5.98	14 338	18.74
64112000 SALAIRE ADMINIST/VILLEURBANNE	73 809	4.85	78 090	6.10	4 281	5.48
64113000 SALAIRE ADMINIST/GRENOBLE	120 925	7.95	154 914	12.11	33 989	21.94
64115000 SALAIRE FORMATEUR PÉDAGOGIQUE	143 465	9.43	135 354	10.58	8 111	5.99
64116000 SALAIRE CHÔMAGE PARTIEL	380	0.03			380	
64117000 SALAIRES S/ ACTIVITE PARTIELLE			8 049	0.63	8 049	100.00
64118000 GRATIFICATION STAGIAIRE	1 410	0.09			1 410	
64120000 PROVISION CONGES PAYES	4 252	0.28	1 719	0.13	2 533	147.36
64140000 INDEMNITÉS LICENCIEMENT RUPTUR	6 675	0.44	3 498	0.27	3 177	90.83
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	145 855	9.59	153 943	12.03	8 088	5.25
64510000 URSSAF	97 581	6.41	96 154	7.51	1 427	1.48
64530000 RETRAITE CPM - MEDRERIC	17 377	1.14	25 851	2.02	8 474	32.78
64531000 RETRAITE MEDERIC CADRE	6 815	0.45			6 815	
64535000 APICIL PREVOYANCE	7 880	0.52	8 970	0.70	1 090	12.15
64540000 IJSS NET	1 060	0.07	7 791	0.61	6 731	86.40
64583000 CHARGES S/SALAIRE PROVISIONNÉ	2 056	0.14	1 797	0.14	3 854	214.42
64710000 CHÈQUES DÉJEUNER	9 648	0.63	11 040	0.86	1 392	12.61
64720000 INDEMNITÉS TRANSPORT	1 220	0.08	4 681	0.37	3 461	73.94
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	2 218	0.15	1 254	0.10	964	76.89
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 750	0.84	16 299	1.27	29 049	178.23
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 782	0.18	29 611	2.31	26 829	90.60
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 782	0.18	29 611	2.31	26 829	90.60
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 271	0.08	20 208	1.58	18 937	93.71
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	1 271	0.08	20 208	1.58	18 937	93.71
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 913	0.13	24 163	1.89	22 250	92.08
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 913	0.13	13 630	1.07	11 717	85.96
79140000 TRANSFERT INDEMNITE MALADIE SA			10 533	0.82	10 533	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	26 092	1.72	20 204	1.58	5 889	29.15
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORPO.	12 961	0.85	12 271	0.96	690	5.62
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	13 131	0.86	7 933	0.62	5 199	65.53
DOTATIONS AUX PROVISIONS			3 887	0.30	3 887	100.00
68174000 DOT.PROV.DÉPRÉCIATION CRÉANCES			3 887	0.30	3 887	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 917	0.65	6 823	0.53	3 094	45.35
PRODUITS FINANCIERS			21		21	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			21	0.00	21	100.00
CHARGES FINANCIERES	153	0.01	247	0.02	94	37.98
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	153	0.01	247	0.02	94	37.98

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	% CA	31/12/2020 16	% CA	Euros	%
RESULTAT COURANT	10 070	0.66	7 048	0.55	3 022	42.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 516	2.47	21 455	1.68	16 061	74.86
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 516	2.47	21 885	1.71	15 632	71.43
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANT.			429	0.03	429	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 552	1.75	10 686	0.84	15 867	148.48
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	434	0.03			434	
67121000 PENALITE ORGANISME SOCIAUX	390	0.03			390	
67130000 DONS EXCEPTIONNEL À UNE ASSOCI	500	0.03			500	
67200000 CHARGES EXCEPT. EX/ANT.	25 228	1.66			25 228	
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.ACTIF CEDES			10 686	0.84	10 686	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 964	0.72	10 770	0.84	195	1.81
RESULTAT NET	894	0.06	3 721	0.29	2 827	75.97

Thierry GLENAT

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

CENTRE RESSOURCES AROBASE
Société Coopérative d'Interêt Collectif
Organisme de formation par Actions Simplifiée
(SCIC SAS)
A Capital variable

Siège social 34 AVENUE DE L'EUROPE
38100 GRENOBLE
RCS GRENOBLE 423 705 912

Exercice social clos le 31 DECEMBRE 2021

19 Avenue du Granier
MINIPARC LES BEALIERES
38240 MEYLAN



S O M M A I R E

I/ RAPPORT SPECIAL

**II/ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

III/ ATTESTATION DES REMUNERATIONS

IV/ COMPTES SOCIAUX

I/ RAPPORT SPECIAL

CENTRE RESSOURCES AROBASE
34 Avenue de l'Europe
38100 GRENOBLE

RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence de conventions, mais de vous communiquer sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article L 612-5 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Je vous informe qu'il m'a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L 225-38 du Code de Commerce.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'a été donné avec les documents de base dont elles sont issues.

Fait à Meylan,
Le 22 juin 2022

Le Commissaire Aux Comptes,
Thierry GLENAT



**II/ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

CENTRE RESSOURCES AROBASE
34 Avenue de l'Europe
38100 GRENOBLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice du 1^{er} janvier 2021 au 31 Décembre 2021

1/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SCIC, relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je formule l'observation suivante :

- Le centre Ressources Arobase détient 100% des actions de la SAS AROBASE . Une valeur de 49 000 euros est inscrite à l'actif du bilan de Centre Ressources Arobase en titres de participation. Cette somme correspond à la valeur d'acquisition de la SAS AROBASE.
Vu la situation financière actuelle de la SAS AROBASE, la valeur vénale de cette participation est probablement inférieure à 49 000 euros.
Aussi j'estime qu'une provision pour dépréciation des titres SAS AROBASE aurait dû être comptabilisée au moins partiellement.

Sous la réserve exprimée ci-dessus :

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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2/ INDEPENDANCE

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période, sur la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 Décembre 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4/ VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion.

5/ RESPONSABILITE DE LA DIRECTION

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraude ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

6/ RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Fait à Meylan,
Le 22 juin 2022

Le Commissaire Aux Comptes,
Thierry GLENAT



III/ ATTESTATION DES REMUNERATIONS

CENTRE RESSOURCES AROBASE
34 Avenue de l'Europe
38100 GRENOBLE

Montant global des rémunérations versées aux trois personnes les mieux rémunérées de l'association au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 :

115 386 Euros

CENT QUINZE MILLE TROIS CENT QUATRE VINGT SIX EUROS

Certifié exact,

A Meylan,
Le 22 juin 2022

Le Commissaire Aux Comptes,
Thierry GLENAT



IV/ COMPTES SOCIAUX

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)	20 700		20 700		20 700	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	115 030	43 938	71 092	13 078	58 014	443.60
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000		
	Autres immobilisations incorporelles	12 080		12 080	15 245	3 165	20.76
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 098	1 098				
	Autres immobilisations corporelles	160 104	81 576	78 528	18 372	60 156	327.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	49 800		49 800	49 800			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 345		1 345	1 345			
Prêts							
Autres immobilisations financières	19 487		19 487	19 275	212	1.10	
Total II	458 944	126 612	332 332	217 115	115 217	53.07	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services				37 353	37 353	100.00
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	421 114	8 826	412 288	328 699	83 588	25.43
	Autres créances	9 451		9 451	100 270	90 819	90.57
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	15 441		15 441	26 189	10 749	41.04	
Charges constatées d'avance (3)	4 572		4 572	6 489	1 917	29.55	
Total III	450 577	8 826	441 751	499 001	57 250	11.47	
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)	930 221	135 439	794 783	716 116	78 667	10.99	

(1) Dont droit en bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

19 487

AUDITIAL EXPERTISE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 16	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	28 200		28 200	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	21 039	17 318	3 721	21.49
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	894	3 721	2 827	75.97
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	50 134	21 039	29 094	138.28
	AUTRES FONDS PROPRES				
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées Total II				
PROVISIONS					
Provisions pour risques Provisions pour charges Total III					
DETTES (1)					
Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	190 706 67 002	28 203 209 940	162 503 142 938	576.20 68.09	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 704	19 650	2 946	14.99	
Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	224 086 195 295	163 983 114 548	60 103 80 747	36.65 70.49	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	39 703	134 720	95 018	70.53	
Comptes de Régularisation					
Produits constatés d'avance (1) Total IV	11 153 744 649	24 033 695 077	12 880 49 573	53.59 7.13	
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	794 783	716 116	78 667	10.99	

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

744 649 689 958

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 16	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				1 272	1 272	100.00
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 490 757		1 490 757	1 281 617	209 140	16.32
Chiffre d'affaires NET	1 490 757		1 490 757	1 282 888	207 868	16.20
Production stockée			37 353	3 382	33 971	NS
Production immobilisée			67 810		67 810	
Subventions d'exploitation			17 332		17 332	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 913	24 163	22 250	92.08
Autres produits			2 782	29 611	26 829	90.60
Total des Produits d'exploitation (I)			1 543 242	1 333 281	209 961	15.75
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)				4	4	100.00
Autres achats et charges externes *			889 983	653 933	236 051	36.10
Impôts, taxes et versements assimilés			44 304	27 804	16 500	59.34
Salaires et traitements			445 653	460 122	14 468	3.14
Charges sociales			145 855	153 943	8 088	5.25
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 092	20 204	5 889	29.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 887	3 887	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 271	20 208	18 937	93.71
Total des Charges d'exploitation (II)			1 553 159	1 340 104	213 055	15.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 917	6 823	3 094	45.35
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	16	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				21	21	100.00
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				21	21	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		153		247	94	37.98
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		153		247	94	37.98
2. Résultat financier (V-VI)		153		225	72	32.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		10 070		7 048	3 022	42.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 516		21 455	16 061	74.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		37 516		21 455	16 061	74.86
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		26 552			26 552	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				10 686	10 686	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		26 552		10 686	15 867	148.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 964		10 770	195	1.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		1 580 758		1 354 757	226 001	16.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 579 864		1 351 036	228 828	16.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		894		3 721	2 827	75.97

* 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

L'association a changé de forme sociale pour devenir une Société Civile d'Intérêt Collectif par une décision d'assemblée générale du 20 avril 2021.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	159 300		83 055
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 098		
Installations générales agencements aménagements divers	48 153		70 099
Matériel de transport	1 443		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 148		3 261
TOTAL	87 842		73 360
Autres participations	49 800		
Autres titres immobilisés	1 345		
Prêts, autres immobilisations financières	19 275		212
TOTAL	70 420		212
TOTAL GENERAL	317 562		156 627

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 245		227 110	227 110
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 098	1 098
Installations générales agencements aménagements divers			118 252	118 252
Matériel de transport			1 443	1 443
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 409	40 409
TOTAL			161 202	161 202
Autres participations			49 800	49 800
Autres titres immobilisés			1 345	1 345
Prêts, autres immobilisations financières			19 487	19 487
TOTAL			70 632	70 632
TOTAL GENERAL	15 245		458 944	458 944

Les investissements liés à l'ingénierie de formation font l'objet d'une mise en immobilisation à partir de l'exercice 2021, soit 24 290€ d'investissement constaté au cours de l'exercice et amortis sur 3 ou 4 ans.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	30 977	12 961		43 938
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 098			1 098
Installations générales agencements aménagements divers	31 245	12 124	0	43 368
Matériel de transport	1 443			1 443
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 684	1 081		36 765
TOTAL	69 470	13 205	0	82 674
TOTAL GENERAL	100 447	26 166	0	126 612

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 961				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 124				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 081				
TOTAL	13 205				
TOTAL GENERAL	26 166				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 826				8 826
TOTAL	8 826				8 826
TOTAL GENERAL	8 826				8 826

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 487	19 487	
Clients douteux ou litigieux	13 413	13 413	
Autres créances clients	407 701	407 701	
Personnel et comptes rattachés	60	60	
Divers état et autres collectivités publiques	532	532	
Groupe et associés	750	750	
Débiteurs divers	8 109	8 109	
Charges constatées d'avance	4 572	4 572	
TOTAL	454 624	454 624	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	257 708	257 708		
Fournisseurs et comptes rattachés	224 086	224 086		
Personnel et comptes rattachés	30 176	30 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 219	145 219		
Autres impôts taxes et assimilés	19 900	19 900		
Autres dettes	39 703	39 703		
Produits constatés d'avance	11 153	11 153		
TOTAL	727 945	727 945		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	180 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 497			

Un prêt garantis par l'état a été souscrit pour 180 000€ au cours de l'exercice. Les modalités de remboursement ne sont pas encore connues.

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	150.0000		188		188

Lors de la transformation en société le 20 avril 2021, 188 parts sociales de valeur nominale de 150€ été émises

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 amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
incorporels	Linéaire	3 à 4 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	198 180
Autres créances	532
Total	198 712

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 118
Dettes fiscales et sociales	33 239
Total	39 357

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 572
Total	4 572
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 153
Total	11 153

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Greffe du Tribunal de Commerce de
Grenoble
PL Firmin Gautier CS 90150
38019 GRENOBLE CEDEX 1

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31.12.2021.....

Nous vous adressons sous ce pli, dûment certifiés conformes par le représentant légal :

- ..BILAN.....Compte de Résultat.....Rapport du CAC
- ..P.V. AG.....2021.....

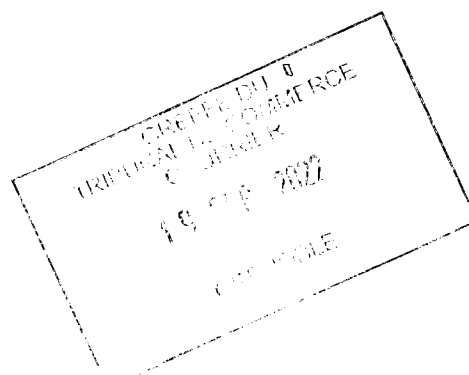
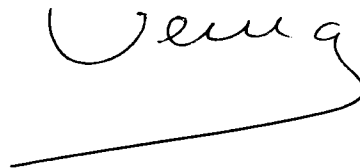
Ci-joint, un règlement de 48,19 € par exercice déposé à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce de Grenoble.

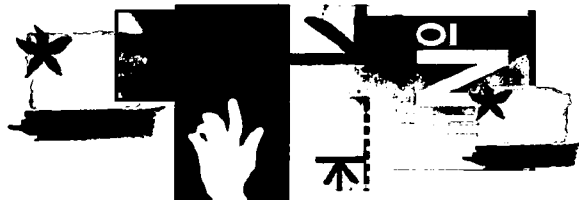
Nous vous demandons de nous faire parvenir le certificat de dépôt et la facture de cette formalité à l'adresse ci-dessus indiquée.

Observations :CENTRE RESSOURCES AROBASE.....
.....34 AVENUE DE L'EUROPE.....
.....38100 GRENOBLE.....
.....

Pour la société

Cachet et signature





Centre Ressources AROBASE
Société Coopérative d'Intérêt Collectif
Organisme de formation par actions simplifiée
SCIC SAS à capital variable
Siège social : 34 avenue de l'Europe – 38100 GRENOBLE
423 705 912 RCS Grenoble

*Procès-verbal de l'assemblée générale
jeudi 8 septembre 2022*

Le 8 septembre 2022, à 17 heures 30, s'est tenue l'assemblée générale ordinaire de la SCIC/SAS « Centre Ressources AROBASE » au siège de la société, 34 avenue de l'Europe sur convocation écrite faite par sa Présidente, Jeanine VERNA datée du 19 juillet 2022.

Sont présents ou représentés :

Jeanine VERNA, Présidente de la SCIC Centre ressources AROBASE et Présidente de la SAS « AROBASE Formation ».

Collège 1 (salariés) : Sabria BEN ABDEL MOUMENE, Sohad KACIR, Clément MARTIN et Clémentine WASZAK

Collège 2 (Usagers) : AROBASE Réseau représenté par son Président, Philippe BASCUNANA

Collège 5 (porteurs du projet) : Dounia BESSON, Gérard CENCI, CHAVE Luc, Jean-Claude DUPUIS, Jean-François DUVIOL, Jean-Paul MEDRANO, Rachid MESBAHI, François ROSANVALLON, Pancho NUNES et Bernard TALBOT.

Sont absents :

Olivier TIRADON.

Sont invités et présents :

Thierry GLENAT, Commissaire aux comptes de la société.

Pierre ROCHEDY, Expert comptable

Claire GERMAIN, Salariée du Centre Ressources AROBASE

Ordre du jour :

- Présentation des comptes de l'exercice 2021 en présence de M. GLENAT, Commissaire aux comptes et de M. ROCHEDY, Expert-comptable.
- Validation des comptes 2021.

JVE

- **Présentation du rapport moral de la Présidente pour l'année 2021**
 - **Validation du rapport moral et quitus à la Présidente.**
 - **Présentation du prévisionnel d'activité pour l'année 2022.**
 - **Vie des différents collègues et engagement des sociétaires.**
 - **Déclarations (capital social et statuts) auprès du Tribunal de Commerces**
 - **Questions diverses**
-
- **Présentation des comptes de l'exercice 2021 :**

Ils font apparaître un bénéfice de 894 €.

Par ailleurs, Monsieur GLENAT, commissaire aux comptes expose le fondement de sa réserve concernant la détention des actions de la SAS AROBASE Formation. Inscrites à l'actif de la SCIC pour une valeur de 49000€, « j'estime qu'une provision pour dépréciation des titres aurait dû être comptabilisée au moins partiellement »
-
- **Validation des comptes 2021 :**

Mis au vote, les comptes 2021 sont validés à l'unanimité des présents qui donne quitus à la Présidente pour la gestion de l'exercice 2021.
-
- **Présentation du rapport moral de la présidente pour l'année 2021 :**

Après l'année 2020 très perturbée par la crise sanitaire, la mise en place de la réforme de la formation professionnelle est effective (OPCO, Transition Pro, financements Pôle Emploi, France Compétence...).

Les consolidations, renouvellements des titres et partenariats (INFA, IRFA, EQUINOXE, NOUAS, Université Catholique de Lille) ont été conduits et en partie finalisés.

L'ouverture systématique des sessions en apprentissage, la consolidation géographique ont permis de certifier 338 Coordinateur de l'Insertion Sociale et Professionnelle (insertion à 18 mois de 89%) et 194 Responsables d'Entreprise d'Economie Sociale et Solidaire (insertion à 18 mois de 93%) ;

Par ailleurs, les développements se poursuivent :
Avec la FEDE For Europ, réactivation de « Manager de Projet Européen d'Economie Sociale et Solidaire » et mise en place d'un DBA (Doctorate in Business Administration) dans l'ESS.

Continuité et fin des programmes européens : User-Se 2020, CEDES 2020, INN-CO 2021.

Présentation des évolutions RH, de la mise en place d'un Système d'Information (Agathe), obtention de la certification qualité QUALIOPi ;
-
- **Validation du rapport moral 2021 :**

Mis au vote, le rapport moral 2021 est validé à l'unanimité des présents.

JVE

- **Présentation du prévisionnel d'activité pour l'année 2022 :**

Un tableau du nombre de certifiés 2019, 2020 et 2021 et des prévisions 2022 montre une augmentation significative qui devrait se traduire par une croissance d'environ 25% du Chiffre d'affaires.

- **Vie des différents collèges et engagement des sociétaires :**

L'association AROBASE Réseau, représentant les usagers tiendra son Assemblée Générale le 6 octobre.

En respectant les engagements de départ des sociétaires, la libération du capital social est en cours : Olivier n'a pas fait parvenir le complément de sa participation. Un contact sera établi par Jean-François DUVIOL pour connaître ses intentions.

- **Déclarations (capital social et statuts) auprès du Tribunal de Commerces :**

A l'occasion de la déclaration d'actualisation du capital et pour respecter les conditions d'accréditation de la COFRAC (cahier de charges de l'HAS 2022), l'objet de la SCIC sera ainsi modifié :

« Toute activité de prestations de formation et de conseils à destination de travailleurs en activité ou non, qui interviennent ou souhaitent intervenir dans le secteur associatif, coopératif ou mutualiste, et toute action de recherche, d'évaluation des pratiques « qualité », visant le développement des entreprises, des acteurs et des professionnels du champ de l'Economie Sociale et Solidaire et des secteurs sanitaire, sociaux et médico-sociaux.

L'ordre du jour étant épuisé, Jeanine VERNA déclare la séance levée à 20 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par Jeanine VERNA, Présidente de la SAS AROBASE Formation.

Jeanine VERNA

Jeanine

*Copie certifiée conforme à l'original
Grenoble, le 9 Septembre 2022*

Jeanine VERNA

Présidente

Jeanine

