

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

PASSAGE DES DEUX SOEURS

75009 PARIS

SIRET : 31105925700056

IN EXTENSO ILE DE FRANCE

63 ter avenue Edouard Vaillant
92517 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00

Fax : 01.72.29.60.01

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Tableau de suivi des fonds associatifs	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Ventilation des ressources d'exploitation	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

LIASSE

Votre année
en résumé

MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES
-25 % Diminution de -156 K€

469 K€

RESULTAT
% des ressources

39 K€

FONDS DE ROULEMENT

411 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-65 K€

TRESORERIE

476 K€

FONDS PROPRES

406 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

33 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

68 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	605 286 €
Produits d'exploitation :	469 237 €
Résultat net Comptable :	39 228 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Boulogne-Billancourt

Le 28/06/2021

M Cédric BURGUIERE

Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	50 898	40 281	10 617	14 204
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	18 800		18 800	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				9 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 452	1 452		
Autres immobilisations corporelles	34 885	33 185	1 700	4 376
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	9 400		9 400	10 100
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 180		11 180	11 180
	TOTAL I	126 615	74 919	51 697
Comptes de liaison				II
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	49 413	15 614	33 799	26 578
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 065		7 065	9 606
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	36 647		36 647	48 045
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	475 771		475 771	379 554
Charges constatées d'avance	306		306	
	TOTAL III	569 203	15 614	553 589
Frais d'émission des emprunts				IV
Primes de remboursement des obligations				V
Ecart de conversion actif				VI
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	695 818	90 533	605 286
			513 043	

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	3 964	3 964
Réserves pour projet de l'entité	362 971	264 055
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	39 228	101 960
Situation nette	406 163	369 979
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	406 163
	II	369 979
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	22 327	4 297
	TOTAL IV	4 297
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	34 051	34 063
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 057	30 537
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	12 805	14 661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 997	2 689
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	98 886	56 817
	TOTAL V	176 796
Ecarts de conversion passif	VI	138 767
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	605 286
		513 043

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	180 821	173 138
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	90 838	104 910
- dont ventes de dons en nature		797
Ventes de prestations de services	41 221	62 719
- dont parrainages	10 900	10 900
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	59 469	70 829
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	81 694	195 039
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 126	18 497
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	67	373
	TOTAL I	469 237
		625 504
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	814	13 034
Variation de stocks	-9 686	-11 547
Autres achats et charges externes	318 808	429 073
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 472	14 143
Salaires et traitements	44 306	43 444
Charges sociales	15 361	13 742
Dotations aux amortissements et dépréciations	21 879	20 038
Dotations aux provisions	21 586	239
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	833	793
	TOTAL II	429 372
		522 960
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	39 864
		102 544
Produits financiers		
Produits financiers de participations	78	68
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	166	390
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	244
		458
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	90	195
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	90
		195
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	154
		264
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	40 018
		102 808

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		578
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		578
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	790	1 426
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	790	1 426
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-790	-848
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	469 481	626 541
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	430 252	524 581
EXCEDENT OU DEFICIT	39 228	101 960
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	1 004 716	1 876 434
TOTAL	1 004 716	1 876 434
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	1 004 716	1 876 434
TOTAL	1 004 716	1 876 434

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 605 286 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 39 228 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas eu d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020 et ne remettent donc pas cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels:

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- immobilisations non décomposables: bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Immobilisations incorporelles | 10 ans, |
| • Matériel et outillages | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 à 8 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |

Stocks

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

À la clôture des comptes, la valeur d'entrée des stocks est comparée à la valeur d'inventaire correspondant à la valeur actuelle. Si cette dernière est inférieure à la valeur d'entrée des stocks, il convient de constater une dépréciation.

Créances

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

Provision pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers ou autres existants à la date de clôture des comptes de l'exercice.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 40 188 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire de 25 €/heure correspond à un montant de 1 004 716 euros.

Effectif moyen

L'effectif moyen en 2020 est de 3 salariés.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 000 € hors taxe.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 298		9 400	
TOTAL	60 298		9 400	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	1 452			
- Générales, agencements et aménagements divers	29 870			
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier	5 015			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	36 337			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés	10 100			
Prêts et autres immobilisations financières	11 180			
TOTAL	21 280			
TOTAL GENERAL	117 915		9 400	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			69 698	
TOTAL			69 698	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 452	
- Gales, agencts et aménagt. divers			29 870	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			5 015	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			36 337	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés	700		9 400	
Prêts et autres immobilisations financières			11 180	
TOTAL	700		20 580	
TOTAL GENERAL	700		126 615	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice		
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	36 694	3 587		40 281		
TOTAL	36 694	3 587		40 281		
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 452			1 452		
Installations générales, agencements et aménagements divers	25 493	2 677		28 170		
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 015			5 015		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL	31 961	2 677		34 637		
TOTAL GENERAL	68 654	6 264		74 919		
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 180		11 180
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	7 065	7 065	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	910	910	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	511	511	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 685	8 685	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	1 542	1 542	
Débiteurs divers	25 000	25 000	
Charges constatées d'avance	306	306	
	TOTAL	55 199	44 019
			11 180

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	32 550	32 550		
Fournisseurs et comptes rattachés	15 057	15 057		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	7 603	7 603		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	2 456	2 456		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 118	1 118		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 629	1 629		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées	1 501	1 501		
Autres dettes	15 997	15 997		
Produits constatés d'avance	98 886	98 886		
	TOTAL	176 796	176 796	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles	3 964				3 964
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	264 055	98 916			362 971
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	101 960	-101 960	39 228		39 228
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL	369 979	-3 044	39 228	406 163

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges	4 297	22 327	4 297		22 327
	TOTAL II				
	4 297	22 327	4 297		22 327
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours	13 150	15 614	13 150		15 614
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III				
	13 150	15 614	13 150		15 614
	TOTAL GENERAL (I+II+III)				
	17 447	37 941	17 447		37 941
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		37 200	15 126		
- financières					
- exceptionnelles					

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 447	17 790
Dettes fiscales et sociales	4 332	2 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 055	2 055
TOTAL	24 834	22 597

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	25 000	25 473
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	25 000	25 473

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	98 886	56 817
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		98 886	56 817

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	306	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		306	

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
SECTEUR LUCRATIF	156 549
SECTEUR NON LUCRATIF	524 477
TOTAL	681 026

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 616.80	14 204.48	-3 587.68	-25.25
205100 Dépôt marque MPF	2 407.38	2 407.38		
205200 Site internet MPF	43 380.70	43 380.70		
205300 Refonte marque MPF	5 110.00	5 110.00		
280510 Amortissement Dépôt marques	-1 552.21	-1 311.46	-240.75	-18.38
280520 Amortissement Site internet	-36 731.91	-33 895.98	-2 835.93	-8.37
280530 Amortissement refonte marque MPF	-1 997.16	-1 486.16	-511.00	-34.39
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	18 800.00		18 800.00	-
232000 Immobilisations incorporelles en cours	18 800.00		18 800.00	-
Avances et acomptes sur immo. incorporelles		9 400.00	-9 400.00	-100.00
237000 Avances et acptes versés sur immob incor		9 400.00	-9 400.00	-100.00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215100 Installat techniques outillage	1 452.00	1 452.00		
281500 Amort install techn outillage	-1 452.00	-1 452.00		
Autres immobilisations corporelles	1 699.60	4 376.26	-2 676.66	-61.15
218100 Agencement aménagement	29 869.53	29 869.53		
218300 Matériel bureau et informatiqu	5 015.32	5 015.32		
281810 Amortissements Agencements	-28 169.97	-25 493.31	-2 676.66	-10.50
281830 Amort matériel bureau et informatique	-5 015.28	-5 015.28		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	9 400.00	10 100.00	-700.00	-6.93
270000 prêt au Siège MPF	9 400.00	10 100.00	-700.00	-6.93
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 180.13	11 180.13		
275000 Dépôts et cautionnements	11 180.13	11 180.13		
	TOTAL I	51 696.53	49 260.87	2 435.66
				4.94
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	33 799.23	26 577.62	7 221.61	27.17
371100 Stocks de marchandises	49 413.40	39 727.19	9 686.21	24.38
397200 Provisions dépréciation stocks	-15 614.17	-13 149.57	-2 464.60	-18.74
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	7 065.32	9 605.81	-2 540.49	-26.45

ACTIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2020	31/12/2019			
411000 Collectif Clients	7 065.32	9 605.81	-2 540.49	-26.45	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	36 647.41	48 045.31	-11 397.90	-23.72	
425000 Collectif frais personnel et bénévoles	909.68		909.68	-	
437530 Mutuelle REUNICA	510.60	510.60			
445600 TVA déductible	584.35	792.15	-207.80	-26.26	
445670 Crédit TVA ETAT	7 711.00	18 505.27	-10 794.27	-58.33	
445860 TVA sur factures non parvenues	390.00	948.69	-558.69	-58.90	
451150 MPF Cantal 15	242.00		242.00	-	
451320 MPF Gers 32	195.00		195.00	-	
452420 MP de la Loire	832.50	837.50	-5.00	-0.60	
452450 MP du Loiret 45	89.00		89.00	-	
452460 COMPTE MPF 46	100.00	100.00			
452490 MP Maine et Loire		182.61	-182.61	-100.00	
452690 MP du rhone	83.28	25.34	57.94	232.00	
452780 MP des Yvelines		520.65	-520.65	-100.00	
452800 MP de la Somme		150.00	-150.00	-100.00	
468700 PRODUIT A RECEVOIR	25 000.00	25 472.50	-472.50	-1.86	
Valeurs mobilières de placement					
Instrument de Trésorerie					
Disponibilité	475 771.15	379 553.50	96 217.65	25.35	
511200 CHQ A ENCAISSER	1 616.74	331.50	1 285.24	387.05	
512100 BNP	270 603.99	194 740.06	75 863.93	38.96	
512200 CREDIT AGRICOLE	86 950.67	71 144.53	15 806.14	22.22	
512400 LCL	312.92	132.92	180.00	135.34	
512900 BANQUE AUTRE	36 813.60	30 110.33	6 703.27	22.27	
517200 COMPTES EPARGNE	37 891.10	41 609.76	-3 718.66	-8.94	
517300 COMPTE LIVRET A	37 772.85	37 625.33	147.52	0.39	
531000 CAISSE	1 541.79	1 458.27	83.52	5.76	
531100 Caisse	2 069.73	2 400.80	-331.07	-13.79	
531200 Caisse Secr?ariat	197.76		197.76	-	
Charges constatées d'avance	306.00		306.00	-	
486000 Charges constatées d'avance	306.00		306.00	-	
	TOTAL III	553 589.11	463 782.24	89 806.87	19.36
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	605 285.64	513 043.11	92 242.53	17.98

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	3 963.68	3 963.68		
106300 Fonds de réserve statutaire	3 963.68	3 963.68		
Réserves pour projet de l'entité	362 970.82	264 054.66	98 916.16	37.46
106800 FONDS DE RESERVE DE TRESORERIE	362 970.82	264 054.66	98 916.16	37.46
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	39 228.44	101 960.23	-62 731.79	-61.53
	Situation nette	406 162.94	369 978.57	36 184.37
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	406 162.94	369 978.57	36 184.37
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	22 326.76	4 297.11	18 029.65	419.60
158100 Provisions sur charges d'exploitations	22 326.76	4 297.11	18 029.65	419.60
	TOTAL IV	22 326.76	4 297.11	18 029.65
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	34 050.97	34 062.65	-11.68	-0.04
168100 Emprunts et dettes délégations	32 550.00	32 800.00	-250.00	-0.76
451160 MPF Charentes (DD->DS 2020)	943.00		943.00	-
451650 MPF PA Haute Pyrénées	195.00		195.00	-
451730 MPF Savoie 73 (-> 451734)		16.00	-16.00	-100.00
452140 MP du Calvados 14		32.25	-32.25	-100.00
452160 MP de Charente 16		943.00	-943.00	-100.00
452240 MP du Périgord Dordogne 24	362.72		362.72	-
452260 MP Drome		126.00	-126.00	-100.00
452600 MP de l'Oise 60		145.15	-145.15	-100.00
452620 MP Pas de calais	0.25	0.25		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 057.30	30 537.48	-15 480.18	-50.69

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2020	31/12/2019			
401000 Collectif Fournisseurs	3 610.80	12 747.98	-9 137.18	-71.67	
408000 Fournisseurs factures non parvenues	11 446.50	17 789.50	-6 343.00	-35.65	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
421000 Personnel rémunérations dues	4 046.29	4 374.22	-327.93	-7.50	
425000 Collectif frais personnel et bénévoles		1 565.86	-1 565.86	-100.00	
428200 Personnel prov congés payés et DIF	2 718.32	1 976.43	741.89	37.55	
428600 Personnel charges à payer	838.08		838.08	-	
431000 URSSAF	275.19	2 680.64	-2 405.45	-89.74	
437300 Retraite ARRCO	1 292.89	1 342.09	-49.20	-3.65	
437520 AG2R prévoyance	112.04	144.76	-32.72	-22.76	
438200 Prov charg soc / CP	775.51	775.51			
442100 Prélèvement à la source	426.69	306.76	119.93	39.09	
445700 TVA collectée	1 117.68	622.44	495.24	79.74	
447600 Participation Formation professionnelle	1 202.00	871.89	330.11	37.84	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
467100 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	5 000.00		5 000.00	-	
467200 Chèques de consignation	60.00	60.00			
468600 CHARGES A PAYER	9 055.44	2 055.44	7 000.00	340.63	
470000 Compte d'attente	646.52	152.60	493.92	322.88	
471000 Comptes d'attente	1 234.62	421.35	813.27	193.35	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
487000 Produits constatée d'avance		3 773.34	-3 773.34	-100.00	
487010 Cotisations constatées d'avance	79 169.00	22 662.00	56 507.00	249.35	
487020 Abonnements constatés d'avance	19 403.53	9 667.97	9 735.56	100.70	
487025 Port constat? d'avance 708500	313.87		313.87	-	
487070 Dons constatés d'avance		20 714.00	-20 714.00	-100.00	
	TOTAL V	176 795.94	138 767.43	38 028.51	27.40
Ecart de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	605 285.64	513 043.11	92 242.53	17.98

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	180 821.02	173 137.53	7 683.49	4.44
756000 Cotisations	180 821.02	173 137.53	7 683.49	4.44
Ventes de biens	90 838.47	104 910.48	-14 072.01	-13.41
701200 Abonnement revue TVA 2.10%	74 963.79		74 963.79	-
701220 Revue vente au num?ro	8.81		8.81	-
701300 Librairie TVA 5.5%	14 726.08		14 726.08	-
707000 VENTE DE REVUES AU NUMERO	20.00	83 361.23	-83 341.23	-99.98
707100 VENTES LIBRAIRIE	1 119.79	20 542.56	-19 422.77	-94.55
707200 Documentation générale		170.02	-170.02	-100.00
707300 Doc technique et recueils		796.67	-796.67	-100.00
707600 Plaques MPF		20.00	-20.00	-100.00
707700 DVD et cassettes vidéo		20.00	-20.00	-100.00
- dont ventes de dons en nature		796.67	-796.67	-100.00
707300 Doc technique et recueils		796.67	-796.67	-100.00
Ventes de prestations de services	41 220.95	62 718.64	-21 497.69	-34.28
706000 PRODUITS DES STAGES	2 497.50	5 207.00	-2 709.50	-52.03
706190 Insertion d'annonce dans la revue	30.83		30.83	-
706200 Insertion de publicité dans la revue	8 030.01	2 852.67	5 177.34	181.46
706340 FP autres prestations de formation	10 900.00	10 900.00		
708000 Refacturations Diverses	1 061.00		1 061.00	-
708300 Locations diverses	15 207.36	21 551.63	-6 344.27	-29.44
708500 Ports et frais accessoires facturés	2 756.29	2 802.81	-46.52	-1.68
708800 Plaques reproduction dessins		50.00	-50.00	-100.00
708820 REPAS AG		1 040.70	-1 040.70	-100.00
708830 sorties découverte	737.96	17 800.90	-17 062.94	-95.85
708900 DROIT D AUTEUR		512.93	-512.93	-100.00
- dont parrainages	10 900.00	10 900.00		
706340 FP autres prestations de formation	10 900.00	10 900.00		
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	59 469.17	70 829.07	-11 359.90	-16.04
740000 SUBVENTIONS	49 468.30	63 853.22	-14 384.92	-22.53
740020 Subvention / emplois aidés	10 000.87	6 975.85	3 025.02	43.36
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	81 693.96	195 039.07	-113 345.11	-58.11
754500 DONS	52 485.28	113 128.05	-60 642.77	-53.61
754520 Dons mécénat autres		9 000.00	-9 000.00	-100.00
754550 DONS BENEVOLES FRAIS NON REMBOURSES	29 208.68	72 911.02	-43 702.34	-59.94
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 126.00	18 496.50	-3 370.50	-18.22
781500 Repr prov sur charges d'exploitation	1 976.43	6 865.38	-4 888.95	-71.22
781700 Repr prov dépréc actifs circul	13 149.57	11 631.12	1 518.45	13.06
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	67.28	372.94	-305.66	-82.04
758000 Produits divers de gestion courante	67.28	372.94	-305.66	-82.04

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
		31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	TOTAL I	469 236.85	625 504.23	-156 267.38	-24.98
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises		813.50	13 034.14	-12 220.64	-93.75
602240 PETIT MATERIEL			338.80	-338.80	-100.00
602300 ACHATS LIBRAIRIE		813.50	12 695.34	-11 881.84	-93.59
Variation de stocks		-9 686.21	-11 546.68	1 860.47	16.12
603700 Variation des stocks de marchandises		-9 686.21	-11 546.68	1 860.47	16.12
Autres achats et charges externes		318 807.87	429 072.74	-110 264.87	-25.70
604100 Achat de prestations		43 716.23	69 572.03	-25 855.80	-37.16
604800 Impression de la revue		23 017.96	23 329.74	-311.78	-1.34
604900 Routage de la revue		69.00		69.00	-
605000 Matériel et ?quipement		42.50		42.50	-
605240 Matériel et équipement		1 220.37	1 193.49	26.88	2.26
606100 EDF-EAU		2 856.49	3 428.72	-572.23	-16.71
606300 Fournitures d'entretien et diverses		865.87	707.99	157.88	22.32
606400 FOURNITURES DE BUREAU		3 468.12	4 093.58	-625.46	-15.29
612000 Redevances leasing		8 199.68		8 199.68	-
613200 LOYER		32 606.48	30 899.64	1 706.84	5.52
613500 Locations mobilières diverses		3 528.27	1 088.76	2 439.51	223.97
613510 Locations copieurs, imprimantes			8 987.61	-8 987.61	-100.00
613520 Locations téléphonie			2 340.00	-2 340.00	-100.00
613530 Locations machines affranchissement			2 230.64	-2 230.64	-100.00
614000 Charges locatives de copropriété		2 155.88	3 514.05	-1 358.17	-38.65
615500 Entretien maint mat de locat			390.00	-390.00	-100.00
615600 Maintenances diverses		14 025.70		14 025.70	-
615610 Maintenance informatique			3 890.00	-3 890.00	-100.00
615620 Maintenance logiciel de gestion		-750.00	6 231.88	-6 981.88	-112.03
615630 Maintenance site Internet		-495.00	5 242.21	-5 737.21	-109.44
616000 Assurance Individuelle acciden			5 369.53	-5 369.53	-100.00
616100 Assurance Multirisque Locaux		182.00	407.49	-225.49	-55.28
616400 Assurance RC Exploit Profess		5 514.82		5 514.82	-
616800 Assurance matériel et salons			3.69	-3.69	-100.00
618000 stages		1 440.00	5 732.21	-4 292.21	-74.88
618100 DOCUMENTATION		114.46	2 147.31	-2 032.85	-94.69
618500 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES		126.90	7 499.01	-7 372.11	-98.31
619000 Divers services extérieurs		686.67		686.67	-
621400 personnel prété		25 604.36	24 660.54	943.82	3.82
622600 Honoraires		4 966.20	4 213.25	752.95	17.87
622620 Formations reçues		77.00	1 367.24	-1 290.24	-94.37
622630 Honoraires comptables		3 927.86	6 800.00	-2 872.14	-42.24
622800 Cotis délég déclarées		54 716.11	42 201.00	12 515.11	29.66
622810 ADHESIONS D.S.		-56.00	3 131.07	-3 187.07	-101.79
622900 Dons délég déclarées		6 714.00	10 357.00	-3 643.00	-35.17
622910 DONS D.S		40.00	-639.42	679.42	-106.26
623100 Annonces et insertions			23.51	-23.51	-100.00
623200 Journées du Patrimoine de Pays			1 180.00	-1 180.00	-100.00
623300 FOIRES EXPOSITIONS		643.08	5 384.01	-4 740.93	-88.06
623340 PRIX CONCOURS MPF		7 067.92	12 500.00	-5 432.08	-43.46
623400 Autres services extérieurs		724.52	655.69	68.83	10.52
623510 Carte, bull adhés, convoc AG			690.00	-690.00	-100.00
623600 Catalogues et imprimés		3 107.40	413.09	2 694.31	652.30
623700 BULLETINS REVUES			1 175.00	-1 175.00	-100.00
623800 Divers pourboires, dons courants		20.90	449.50	-428.60	-95.33
625100 DEPLACEMENTS		4 863.66	7 638.27	-2 774.61	-36.32
625110 SORTIES DIVERSES			7 081.97	-7 081.97	-100.00
625600 REPAS		324.38	4 318.58	-3 994.20	-92.50
625620 DEPLACEMENTS BENEVOLES NON REMBOURSES		29 208.68	72 911.02	-43 702.34	-59.94

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
625630 Assemblées générales		982.50	-982.50	-100.00
625700 Réceptions	164.09	870.23	-706.14	-81.15
626000 POSTE	204.76	1 735.33	-1 530.57	-88.18
626100 TELEPHONE	992.93	932.11	60.82	6.55
626200 Collecte annuelle du courrier	1 640.00	1 640.00		
626300 frais postaux	21 552.64	19 459.39	2 093.25	10.76
626500 Téléphone télécopie Internet	1 871.93	2 162.46	-290.53	-13.41
627100 COMMISSIONS BACAIRE	694.97	817.02	-122.05	-14.93
627700 Frais Cartes Bancaires	1 153.13	690.30	462.83	67.10
627800 Frais bancaires	1 956.95	1 854.75	102.20	5.50
628100 Concours divers (cotisations, dons,...)	4 034.00	3 117.75	916.25	29.38
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 472.22	14 143.29	1 328.93	9.40
633000 TVA non déductible 67 % à 20 %=13	14 281.11	13 282.29	998.82	7.52
633300 Taxe formation continue	1 191.11	861.00	330.11	38.33
Salaires et traitements				
641100 Salaires	43 945.94	42 664.60	1 281.34	3.00
641400 Indemnités & avantages divers		820.61	-820.61	-100.00
641500 Prime stagiaires Grandes Ecoles	360.00		360.00	-
641800 Charges pour congés à payer		-40.95	40.95	-100.00
Charges sociales				
645100 URSSAF	11 783.61	9 908.03	1 875.58	18.93
645300 ABELIO HUMANIS retraite	2 203.81	2 014.28	189.53	9.43
645350 retraite AGIRC		164.04	-164.04	-100.00
645500 REUNICA ex-BAYARD prévoyance	240.79	433.67	-192.88	-44.47
645800 Charges sociales sur Congés à payer		-124.52	124.52	-100.00
647500 Médecine du Travail	306.00	415.80	-109.80	-26.44
647600 Cartes de transport	827.20	930.61	-103.41	-11.17
Dotations aux amortissements et dépréciations				
681110 Dotations incorporelles	3 587.68	3 671.94	-84.26	-2.29
681120 Dotations corporelles	2 676.66	3 216.53	-539.87	-16.79
681700 Dotations stocks	15 614.17	13 149.57	2 464.60	18.74
Dotations aux provisions				
681500 DOTATIONS PROVISIONS CHARGES EXPLOITATIO	21 586.05	239.38	21 346.67	+1 000.00
	21 586.05	239.38	21 346.67	+1 000.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
651000 Droits d'auteurs dessins photo	246.62		246.62	-
658000 Charges diverses de gestion courante	586.49	792.85	-206.36	-26.10
	TOTAL II	429 372.40	522 959.93	-93 587.53
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	39 864.45	102 544.30	-62 679.85
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
760000 produits financiers	78.02	68.14	9.88	14.71
	78.02	68.14	9.88	14.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
768000 PRODUITS FINANCIERS	165.97	390.31	-224.34	-57.44
	165.97	390.31	-224.34	-57.44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	TOTAL III	243.99	458.45	-214.46
	Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
661100 AGIOS	90.00	194.76	-104.76	-53.85
		194.76	-194.76	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
661500 Intérêts compte courant	40.00		40.00	-
661810 Frais de recouvrement fournisseurs	50.00		50.00	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	90.00	194.76	-104.76	-53.79
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	153.99	263.69	-109.70	-41.60
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	40 018.44	102 807.99	-62 789.55	-61.07
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		578.08	-578.08	-100.00
771000 Pdts exceptionnels delegations simples		52.68	-52.68	-100.00
772000 Produits sur exercices antérieurs		525.40	-525.40	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		578.08	-578.08	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	790.00	1 425.84	-635.84	-44.60
671300 DONS	700.00	342.24	357.76	104.68
671400 Autres activités		5.00	-5.00	-100.00
671800 DONS AUX ASSOC LOCALES		355.00	-355.00	-100.00
671900 PERTES EXCEPTIONNELLES DELEGATIONS		15.30	-15.30	-100.00
672000 Charges exceptionnelles sur Exercice ant	90.00	708.30	-618.30	-87.29
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	790.00	1 425.84	-635.84	-44.59
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-790.00	-847.76	57.76	-6.81
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	469 480.84	626 540.76	-157 059.92	-25.07
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	430 252.40	524 580.53	-94 328.13	-17.98
EXCEDENT OU DEFICIT	39 228.44	101 960.23	-62 731.79	-61.53

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	ASSO MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP
Adresse du principal établissement	PASSAGE DES DEUX SOEURS 75009 PARIS
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :	
---------------------	---	--------------------------	----------------------	--

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal			
Bénéfice imposable au taux de 31%	0	Bénéfice imposable au taux de 15%	Déficit 29 808
Bénéfice imposable au taux de 28%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 - Plus-values				PV à long terme imposables au taux de 15%
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%	PV à long terme imposables au taux de 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante	<input type="checkbox"/>	Autre dispositif	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer	dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>
--	---

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%
---	---

F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt dformulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	<input type="checkbox"/>
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable
CGA <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA	ECF <input type="checkbox"/>
Nom et adresse :			
- du Comptable :	Indép.	IN EXTENSO ILE DE FRANCE 63 ter avenue Edouard Vaillant 92517 Boulogne Billancourt	
- du Conseil :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
- du prestataire :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065
Exercice clos le 31/12/2020

Néant

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS	
1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :	
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts	
4 - Montant des autres distributions :	
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %	
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %	
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)

I - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :			
A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement			A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥			
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧

J - DIVERS
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION	
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice - MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice - MVLT réalisée au cours de l'exercice - MVLT restant à reporter

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014	69 698	016	40 281	29 417	23 604
Immobilisations corporelles	028	36 337	030	34 637	1 700	4 376
Immobilisations financières (1)	040	20 580	042		20 580	21 280
(5) TOTAL I	044	126 615	048	74 919	51 697	49 261
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060	49 413	062	15 614	33 799	26 578
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	7 065	070		7 065	9 606
Autres créances (3)	072	36 647	074		36 647	48 045
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	475 771	086		475 771	379 554
Charges constatées d'avance	092	306	094		306	
TOTAL II	096	569 203	098	15 614	553 589	463 782
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	695 818	112	90 533	605 286	513 043

PASSIF	31/12/2020		31/12/2019	
Capital social ou individuel	120			
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126			
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	366 935
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	39 228		101 960
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	406 163		369 979
Provisions pour risques et charges	154		154	22 327
TOTAL II		22 327		4 297
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	32 550		32 800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	15 057		30 537
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	30 302	172	18 613
Produits constatés d'avance	174	98 886		56 817
TOTAL III	176	176 796		138 767
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	605 286		513 043

Renvois :				
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2020		31/12/2019		
Ventes de marchandises		209		210	1 140		104 910	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	9	214	89 699			
Production vendue services		217	31	218	41 221		62 719	
Production stockée				222				
Production immobilisée				224				
Subventions d'exploitation reçues				226	59 469		70 829	
Autres produits				230	277 708		387 046	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	469 237		625 504	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234				
Variation de stock (marchandises)				236	-9 686		-11 547	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	814		13 034	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240				
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier	8 200		immobilier)	242	318 808		429 073	
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		244	15 472		14 143	
Rémunérations du personnel				250	44 306		43 444	
Charges sociales				252	15 361		13 742	
Dotations aux amortissements				254	6 264		6 888	
Dotations aux provisions				256	37 200		13 389	
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	833		793	
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles							
Total des charges d'exploitation (II)				264	429 372		522 960	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	39 864		102 544	
Produits financiers			III	280	244		458	
Produits exceptionnels			IV	290			578	
Charges financières			V	294	90		195	
Charges exceptionnelles :	- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)		VI	300	790		1 426	
	- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)							
Impôts sur les bénéfices			VII	306				
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	39 228		101 960	
B - RÉSULTAT FISCAL				312	39 228	314		
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)								
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316				
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318				
Provisions non déductibles				322				
Impôts et taxes non déductibles				324				
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecartes valeurs	248				
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
Déductions								
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127			
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		342	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992			
ZF ANG 44 quaterdecies	345	Inv. outre mer	344					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction except. (art 39 decies B)	645			
Divers, dont :		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Déduction except. (art 39 decies D)	648		350	
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641	Déduction except. (art 39 decies F)	990		69 036	
		Déduction except. (art 39 decies G)	649					
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352		354	29 808
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables				51 297	(dont imputés sur le résultat)		360	
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370		372	29 808

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP
--	---

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	4 297	622	18 030	624		626	22 327
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640	13 150	642	15 614	644	13 150	646	15 614
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	17 447	682	33 644	684	13 150	686	37 941

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises			
Immobilisations incorporelles	700		705		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735				
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autres immobilisations corporelles	760		765				
TOTAL		770	775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B		780

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	51 297	- Déficit transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficit imputés	983	
- Déficit reportables	984	51 297	- Déficit de l'exercice	860	29 808
Total des déficits restant à reporter				870	81 104

III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		327	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	7 139
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	14 301
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	3
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE 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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	311059257		
Dénomination de l'entreprise	MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP		
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	PASSAGE DES DEUX SOEURS	
	- Code postal	75009	
	- Ville	PARIS	

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention	Nb de parts ou d'actions
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal	Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	Nom patronymique / Prénom			
Nom marital			% de détention	Nb de parts ou d'actions
Naissance :	Date	N° Département		
	Commune			Pays
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal	Commune		

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	311059257
Dénomination de l'entreprise	MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP
Adresse :	- N°, Type et nom de voie PASSAGE DES DEUX SOEURS
	- Code postal 75009
	- Ville PARIS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2020

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination	ASSO	MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP	
Complément de dénomination			
N° SIREN	311059257		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	PASSAGE DES DEUX SOEURS	
	- Complément de distribution	8	
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	75009	PARIS
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	9103Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2020
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2020
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2019
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

In Extenso

IN EXTENSO ILE DE FRANCE
63 ter avenue Edouard Vaillant
92517 Boulogne Billancourt

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés