

RFS LE RESAU DE FORMATION DES SOLIERS

11 B rue de Milan

75009 PARIS

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020*

Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION LOI 1901

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à FONTENAY SOUS BOIS
Le 14/10/2021

Mme RINALDI Gina
Collaboratrice

Mr SILVERIO Olivier
Expert-Comptable

Cabinet CAPPIN
58 Rue Roger Salengro

94120 FONTENAY SOUS BOIS
Tél : 0148765010

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

RFS LE RESAU DE FORMATION DES SOLIERS
11 B rue de Milan
75009 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

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.

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

- Total du bilan,	107 658 Euros
- Produits d'exploitation,	90 000 Euros
- Résultat net comptable,	7 599 Euros

Fait à FONTENAY SOUS BOIS
Le 23/02/2021

Mme RINALDI Gina
Collaboratrice

Mr SILVERIO Olivier
Expert-Comptable

RFS LE RESAU DE FORMATION DES SOLIERS

11 B rue de Milan

75009 PARIS

COMPTES ANNUELS

Cabinet CAPPIN
58 Rue Roger Salengro

94120 FONTENAY SOUS BOIS
Tél : 0148765010

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 Concessions Brevets Licences	500		500	
	500		500	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	500		500	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
41100000 Clients	79 000		79 000	
	79 000		79 000	
AUTRES				
44562000 Tva s/immobilisations	20 175	9 739	10 437	107.17
44566000 Tva deductible	100		100	
44567000 Credit de tva a reporter	6 786	1 423	5 363	376.96
44571000 Tva collectee 20%	9 004	2 342	6 662	284.46
44586000 Tva s/fact non parvenue		1 667	1 667	100.00
44587000 Tva s/fact a etablir	4 286	3 807	479	12.57
		500	500	100.00
DISPONIBILITES				
51250100 Credit du nord cpte 299188	7 775	47 108	39 333	83.50
	7 775	47 108	39 333	83.50
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000 Charges payees d'avances	207		207	
	207		207	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	107 153	56 847	50 306	88.50
TOTAL GENERAL	107 658	56 847	50 811	89.38

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	9 470	6 361	3 109	48.87
11000000 Report a nouveau	9 470	6 361	3 109	48.87
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 599	3 109	4 490	144.45
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	17 068	9 470	7 599	80.25
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	17 068	9 470	7 599	80.25
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	75 632	31 214	44 419	142.31
40100000 Fournisseurs	3 880		3 880	
40110000 Fournisseurs prest de services	46 039	8 372	37 667	449.94
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	25 714	22 842	2 872	12.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 507	549	13 958	NS
44400000 Impot sur les benefices	1 341	549	792	144.26
44571000 Tva collectee 20%	13 166		13 166	
AUTRES DETTES	450	15 615	15 165	97.12
41100000 Clients		10 000	10 000	100.00
41980000 Clients avoirs a etabli		3 000	3 000	100.00
46710000 Notes de frais	450	157	293	186.08
46720000 Debiteur divers Kalei		2 457	2 457	100.00
TOTAL DETTES	90 569	47 377	43 212	91.21
TOTAL GENERAL	107 637	56 847	50 811	89.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS				
75600100 Cotisat adhérents associés	90 000	75 000	15 000	20.00
	90 000	75 000	15 000	20.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	90 000	75 000	15 000	20.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
60400000 Achats d'études et prestation	78 571	71 037	7 534	10.61
60640000 Fournitures administratives	330	2 499	2 169	86.79
61100000 Sous traitance secretariat		40	40	100.00
61560200 Maintenance informatique		767	767	100.00
61700000 Etudes et recherche	515	1 080	565	52.36
62100000 Personnel extérieur à entrepr.	2 000		2 000	
62260000 Honoraires	53 478	52 385	1 093	2.09
62270000 Frais actes et de contentieux	1 650	4 001	2 351	58.76
62300000 Publicite, publications, relat		48	48	100.00
62340000 Cadeaux	11 766		11 766	
62510000 Voyages & déplacements	450		450	
62560000 Missions		782	782	100.00
62570000 Receptions		588	588	100.00
62600000 Affranchissements		877	877	100.00
62620000 Internet adsl		28	28	100.00
62700000 Frais bancaires		70	70	100.00
62810000 Cotisations autres syndicats	53	26	27	106.28
62811000 Cotisations Syplast	30		30	
	8 300	7 848	452	5.76
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
63330000 Formation Centre Inffo	2 370		2 370	
63511000 Cfe/Cvae	2 300		2 300	
	70		70	
AUTRES CHARGES				
65110000 Red p/concessions brevets lice	119	375	256	68.26
65800000 Charges diverses	104	375	271	72.27
	15		15	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	81 060	71 412	9 648	13.51
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 940	3 588	5 352	149.19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 940	3 588	5 352	149.19
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				
77200000 produits except s/ex antérieur		70	70	100.00
		70	70	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		70	70	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		70	70	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69500000 Impot sur les sociétés	1 341	549	792	144.26
	1 341	549	792	144.26
TOTAL DES PRODUITS	90 000	75 070	14 930	19.89
TOTAL DES CHARGES	82 401	71 961	10 440	14.51

RFS LE RESAU DE FORMATION DES SOLIERS

11 B rue de Milan

75009 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Cabinet CAPPIN

58 Rue Roger Salengro

94120 FONTENAY SOUS BOIS

Tél : 0148765010

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des dispositions prévues par :

- le règlement n°99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations et fondations,
- le règlement CRC n°2009-10,
- le règlement n°99-03 pour les dispositions générales,

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes,
- 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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			500
TOTAL			500
TOTAL GENERAL			500

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			500	500
TOTAL			500	500
TOTAL GENERAL			500	500

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	6 361		6 217	3 109	9 470
Excédent ou déficit de l'exercice	3 109		4 490		7 599
Situation nette	9 470		10 708	3 109	17 068
TOTAL I	9 470		10 708	3 109	17 068

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	79 000	79 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 175	20 175	
Charges constatées d'avance	207	207	
TOTAL	99 383	99 383	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	75 632	75 632		
Impôts sur les bénéfices	1 341	1 341		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 166	13 166		
Autres dettes	450	450		
TOTAL	90 589	90 589		

Produits à recevoir

Néant

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 714
Total	25 714

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	207
Total	207

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
+ Cotisations reçues	90 000
- Cotisations reversées	
+ Subvention reçues	
+ Autres produits d'exploitation reçus	
+ Produits financiers	
Total	90 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

RFS LE RESAU DE FORMATION DES SOLIERS

11 B rue de Milan

75009 PARIS

DOSSIER DE GESTION

Cabinet CAPPIN

58 Rue Roger Salengro

94120 FONTENAY SOUS BOIS

Tél : 0148765010

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% bilan	31/12/2019	% bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	500	0.46			500	
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	500	0.46			500	
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	79 000	73.38			79 000	
Autres créances	20 175	18.74	9 739	17.13	10 437	107.17
Disponibilités	7 775	7.22	47 108	82.87	39 333	83.50
ACTIF CIRCULANT	106 951	99.54	56 847	100.00	50 104	89.14
Comptes de régularisation	207	0.19			207	
TOTAL DE L'ACTIF	107 658	100.00	56 847	100.00	50 811	89.38

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% bilan	31/12/2019	% bilan	Euros	%
Fonds associatifs et réserves	9 470	8.80	6 361	11.19	3 109	48.87
Résultat (Bénéfice ou perte)	7 599	7.06	3 109	5.47	4 490	144.45
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	17 069	15.85	9 470	16.66	7 599	80.25
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants	75 632	70.25	31 214	54.91	44 419	142.31
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	14 957	13.89	16 164	28.43	1 207	7.47
Autres dettes						
DETTES	90 589	84.15	47 378	83.34	43 212	91.21
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	107 658	100.00	56 847	100.00	50 811	89.38

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe		330		2 499	2 169	86.79
Marge brute de production		330		2 499	2 169	86.79
Marge brute globale		330		2 499	2 169	86.79
- Autres achats + charges externes		78 241		68 538	9 703	14.16
Valeur ajoutée		78 571		71 037	7 534	10.61
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés		2 370			2 370	
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation		80 941		71 037	9 904	13.94
+ Autres produits de gestion courante		90 000		75 000	15 000	20.00
- Autres charges de gestion courante		119		375	256	68.26
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation		8 940		3 588	5 352	149.19
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant		8 940		3 588	5 352	149.19
+ Produits exceptionnels				70	70	100.00
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel				70	70	100.00
- Impôt sur les bénéfices		1 341		549	792	144.26
- Participation des salariés						
Résultat NET		7 599		3 109	4 490	144.45



Didier
BESSON