



Association LES PALETTES DE MARGUERITE
24 CHEMIN VANILLE
97434 ST GILLES LES BAINS

ETATS FINANCIERS

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



Association LES PALETTES DE MARGUERITE
24 CHEMIN VANILLE
97434 ST GILLES LES BAINS

SOMMAIRE

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

<i>Attestation de l'Expert-Comptable</i>	<i>1</i>
<i>Comptes annuels</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Annexe</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>21</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>23</i>
<i>Dossier fiscal</i>	<i>26</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>27</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>28</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>29</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>30</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>31</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>32</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<i>33</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>34</i>

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/05/2016 , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l' **Association LES PALETTES DE MARGUERITE** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui comportent 31 pages et se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	328 996 euros
Chiffre d'affaires :	90 275 euros
Résultat net comptable :	13 404 euros

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.

Fait à Le Port
Le 22/11/2022

Signature

Gabrielle SOARES
Expert-Comptable

SB CONSULTING & EXPERTISE

Société d'expertise comptable

17A, rue Renaudière de Vaux
97420 Le Port

Tél : 0262 49 76 26

SIREN : 800 241 077 APE : 6920Z

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	27 652	11 646	16 006	13 607
	Autres immobilisations corporelles	64 328	24 796	39 532	51 178
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	91 979	36 441	55 538	64 784
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	55 691		55 691	18
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 259	3 185	30 073	14 030
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	163 144		163 144	112 083	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	23 873		23 873	693	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	678		678	1 433
	TOTAL (II)	276 643	3 185	273 458	128 258
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	368 623	39 627	328 996	193 042

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	16 354	5 250	
Excédent ou déficit de l'exercice	13 404	11 105	
	Total des fonds propres (situation nette)	29 759	16 354
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	137 110	22 549
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	166 869	38 904
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	30 371	63 000
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	30 371	63 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3	5 652
	Emprunts et dettes financières divers	547	446
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 523	1 380
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 762	11 990
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	76 378	66 101
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 749	5 570
Produits constatés d'avance	23 795		
	Total des dettes	131 756	91 139
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	328 996	193 042
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 404,26	11 104,60
	(1) Dont à moins d'un an	114 618	89 759
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3	5 652

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	83 048	69 413
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	7 227	4 915
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	370 064	342 059
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 712	2 418	
Utilisations des fonds dédiés	14 839	4 000	
Autres produits	39	23 706	
	Total des produits d'exploitation	487 930	446 511
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	29 072	42 264
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	60 629	44 620
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 052	6 970
	Salaires et traitements	319 741	247 368
	Charges sociales	8 796	7 881
	Dotation aux amortissements et dépréciations	16 910	13 468
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	23 750	63 000	
Autres charges	3 282	1 728	
	Total des charges d'exploitation	468 231	427 300
	RESULTAT D'EXPLOITATION	19 698	19 211

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		19 698	19 211
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	114	13
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	114	13
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	66	167
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	66	167
RESULTAT FINANCIER		49	(153)
RESULTAT COURANT avant impôts		19 747	19 058
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 828
	Sur opérations en capital	9 324	2 241
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	9 324	4 069
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	11 782	14 543
	Sur opérations en capital	2 720	1 667
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	14 501	16 211
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 177)	(12 142)
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	1 166	(4 189)
TOTAL DES PRODUITS		497 369	450 593
TOTAL DES CHARGES		483 964	439 488
EXCEDENT ou DEFICIT		13 404	11 105
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **328 996** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **497 369** euros et un total **charges** de **483 964** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **13 404** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2018 publié au JO du 30 décembre 2018.

Permanence des méthodes

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

Une comptabilité d'engagement a été mise en place afin de constater les créances dues par les membres, les impayés, les provisions et les éventuelles pertes sur créances irrécouvrables à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Informations générales complémentaires :

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en ouvre.

L'association a pour objet, l'insertion socio-professionnelle des publics en difficulté et/ou en situation d'exclusion par la formation à la conception et à la réalisation d'objets à base de matériaux de récupération. Historiquement, un unique atelier chantier d'insertion de valorisation de palettes en mobiliers. Depuis Aout 2021, un nouvel atelier chantier d'insertion de valorisation de voiles, toiles, bâches vouées à être jetées en cabas et coussins est démarré accueillant 8 bénéficiaires en insertion par l'activité économique.

Un projet de professionnalisation des menuisiers est initié pour nous permettre de passer d'une production artisanale à une production « professionnelle » permettant ainsi d'adapter les techniques et compétences des bénéficiaires aux attendus métiers des professionnels du secteur, développant ainsi davantage leur employabilité. Cet objectif est atteint par l'acquisition de divers machines spécifiques au travail du bois et l'aspiration centralisée correspondante.

Contributions en nature

- Mise à disposition des locaux suivants avec prise en charge de l'eau et d'électricité :
- Sur l'année 2021, site rue de la Poste au Port pour l'ACI Palettes
- A compter d'août 21, locaux au 16 avenue des Mascareignes à Saint Gilles les Bains pour l'ACI Voiles.

Subventions d'investissements

La reprise dans le compte de résultat est réalisée au fur et à mesure de l'amortissement des biens acquis.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	20 421		10 383		3 152	27 652
Instal., agencement, aménagement divers	3 771					3 771
Matériel de transport	39 100					39 100
Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 456					21 456
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 748		10 383		3 152	91 979
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	84 748		10 383		3 152	91 979

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 814	5 264	432	11 646
	Autres instal., agencement, aménagement divers	443	754		1 197
	M atériel de transport	9 412	6 520		15 932
	M atériel de bureau, mobilier	3 295	4 371		7 666
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 964	16 910	432	36 441	
TOTAL		19 964	16 910	432	36 441

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2021
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 250	11 105			16 354
Excédent ou déficit de l'exercice	11 105	(11 105)	13 404		13 404
Situation nette	16 354		13 404		29 759
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	22 549		120 734	6 172	137 110
Provisions réglementées					
TOTAL	38 904		134 138	6 172	166 869

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	3 185			3 185
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 185			3 185
TOTAL GENERAL		3 185			3 185
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	3 185	3 185	
	Autres créances clients, usagers	30 073	30 073	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	965	965	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 452	3 452	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	133 526	133 526	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	25 200	25 200		
Charges constatées d'avance	678	678		
TOTAL DES CREANCES		197 080	197 080	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3	3		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 762	16 762		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	9 487	9 487		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 821	57 205	6 616	
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 070	3 070		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	547	547		
	Autres dettes	3 749	3 749		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 795	23 795			
TOTAL DES DETTES		121 234	114 618	6 616	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		547			

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
FDI 2020	63 000		56 379			6 621	
ACI VOILES / MIE		8 750				8 750	
MAIRIE FER		15 000				15 000	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	63 000	23 750	56 379			30 371	

--	--

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			678
CCA VIVALO	01/01/2022 31/01/2022	15	
CCA ASSURANCE RC	01/01/2022 17/07/2022	120	
CCA ASSURANCE PRO SERVICE	01/01/2022 17/07/2022	248	
CCA ASSURANCES MASTER	01/01/2022 31/12/2022	295	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			678

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			23 795
SUBVENTION ADEME FER	01/01/2022 08/10/2022	1 700	
SUBVENTION TCO VOILES ET BACHES	01/01/2022 31/12/2022	21 211	
SUBVENTION ADEME VOILE	08/07/2021 07/10/2022	885	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			23 795

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	19	(16)	-84,46
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 038		8 038	
Dettes fiscales et sociales	15 463	15 388	76	0,49
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	23 504	15 407	8 097	52,55

--	--	--	--	--

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		870	(870)	-100,00
Autres créances	133 526	43 980	89 547	203,61
TOTAL	133 526	44 850	88 677	197,72

--

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	166 868,96	50,72	38 903,56	20,15	127 965,40	328,93
Total des fonds propres (situation nette)	29 758,65	9,05	16 354,39	8,47	13 404,26	81,96
Report à nouveau	16 354,39	4,97	5 249,79	2,72	11 104,60	211,52
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	16 354,39	4,97	5 249,79	2,72	11 104,60	211,52
Excédent ou déficit de l'exercice	13 404,26	4,07	11 104,60	5,75	2 299,66	20,71
Total des autres fonds propres	137 110,31	41,68	22 549,17	11,68	114 561,14	508,05
Subventions d'investissement	137 110,31	41,68	22 549,17	11,68	114 561,14	508,05
13111000 SUBVENTION EQUIPEMENT CGSS	44 490,00	13,52			44 490,00	
13112000 SUBVENTION INVEST FDI	41 540,00	12,63			41 540,00	
13113000 SUBVENTION ADEME FER	27 637,00	8,40			27 637,00	
13130000 SUBVENTION INVEST ADEME VOILE	7 066,58	2,15			7 066,58	
13171000 SUBVENTION REGION CAMION	22 290,00	6,78	22 290,00	11,55		
13172000 SUBVENTION ORANGE APPLICATION	2 500,00	0,76	2 500,00	1,30		
13917100 QP SUBVENTION CAMION	(6 448,83)	-1,96	(1 990,83)	-1,03	(4 458,00)	-223,93
13917200 QP SUBVENTION ORANGE	(500,00)	-0,15	(250,00)	-0,13	(250,00)	-100,00
13930000 QP SUBVENTION ADEME VOILES	(1 464,44)	-0,45			(1 464,44)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	30 370,56	9,23	63 000,00	32,64	(32 629,44)	-51,79
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	30 370,56	9,23	63 000,00	32,64	(32 629,44)	-51,79
19510000 FONDS DEDIES FDI 2 2020	21 620,56	6,57	63 000,00	32,64	(41 379,44)	-65,68
19520000 FONDS DEDIES ACI VOILES /MIE	8 750,00	2,66			8 750,00	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	131 756,32	40,05	91 138,51	47,21	40 617,81	44,57
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3,00		5 651,50	2,93	(5 648,50)	-99,95
51210000 BRED BANQUE POPULAIRE			5 632,20	2,92	(5 632,20)	-100,00
51860000 INTERETS COURUS	3,00		19,30	0,01	(16,30)	-84,46
Emprunts et dettes financières divers	546,70	0,17	445,82	0,23	100,88	22,63
45510000 MME VIRGINIE SALLE	546,70	0,17	445,82	0,23	100,88	22,63
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 522,50	3,20	1 380,00	0,71	9 142,50	662,50
41910000 CLIENTS AVANCES ACPTES RECUS	10 522,50	3,20	1 380,00	0,71	9 142,50	662,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 761,94	5,09	11 990,04	6,21	4 771,90	39,80
040C 100000 FOURNISSEURS	8 724,14	2,65	11 990,04	6,21	(3 265,90)	-27,24
40810000 FOURN.- FACTURES NON PARVENUES	8 037,80	2,44			8 037,80	
Dettes fiscales et sociales	76 377,70	23,22	66 101,15	34,24	10 276,55	15,55
42820000 DETTES .PROVIS./CONGES A P	9 487,09	2,88	7 443,47	3,86	2 043,62	27,46
43110000 COTIS. CGSS ET POLE EMPLOI	38 011,99	11,55	45 866,65	23,76	(7 854,66)	-17,12
43111000 DETTE URSSAF AVEC ECHEANCIER	14 131,40	4,30			14 131,40	
43721000 DETTE CRR	5 700,91	1,73	4 846,57	2,51	854,34	17,63
43820000 CH.SOC./CONGES A P.	175,46	0,05	1 771,55	0,92	(1 596,09)	-90,10
43860000 ORG SOC AUTRES CHARGES A PAYER	5 800,92	1,76	6 172,91	3,20	(371,99)	-6,03
44190000 SUBVENTION A REVERSER	3 069,93	0,93			3 069,93	
Autres dettes	3 749,00	1,14	5 570,00	2,89	(1 821,00)	-32,69

Détail du Passif

	01/01/2021		01/01/2020		Variations	
	31/12/2021	12 mois	31/12/2020	12 mois		%
41970000 CLIENTS AUTRES AVOIRS	3 749,00	1,14	5 570,00	2,89	(1 821,00)	-32,69
Produits constatés d'avance	23 795,48	7,23			23 795,48	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	23 795,48	7,23			23 795,48	
Total du passif	328 995,84	100,00	193 042,07	100,00	135 953,77	70,43

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	487 929,84	100,00	446 511,08	100,00	41 418,76	9,28
Ventes de biens et services	90 275,13	18,50	74 328,20	16,65	15 946,93	21,45
Ventes de biens	83 048,13	17,02	69 413,20	15,55	13 634,93	19,64
70110000 VENTES DIVERS MEUBLES	74 222,53	15,21	68 894,00	15,43	5 328,53	7,73
70120000 VENTE DE SAPINS			200,00	0,04	(200,00)	-100,00
70130000 VENTES MASQUES			319,20	0,07	(319,20)	-100,00
70140000 VENTES DE SACS	8 237,00	1,69			8 237,00	
70150000 VENTES DIVERSES	498,60	0,10			498,60	
70160000 VENTES DE COUSSIN	90,00	0,02			90,00	
Ventes de prestations de service	7 227,00	1,48	4 915,00	1,10	2 312,00	47,04
70670000 ATELIER	3 080,00	0,63	750,00	0,17	2 330,00	310,67
70830000 LOCATIONS DIVERSES	280,00	0,06			280,00	
70850000 LIVRAISON ET POSE	3 867,00	0,79	4 165,00	0,93	(298,00)	-7,15
Produits de tiers financeurs	370 063,70	75,84	342 058,64	76,61	28 005,06	8,19
Concours publics et subventions d'exploitation	370 063,70	75,84	342 058,64	76,61	28 005,06	8,19
74210000 SUBVENTION A.S.P ACI	276 341,79	56,64	208 870,57	46,78	67 471,22	32,30
74211000 SUBVENTION A.S.P CUI	6 742,64	1,38	5 175,93	1,16	1 566,71	30,27
74213000 SUBVENTION A.S.P FDI			72 845,50	16,31	(72 845,50)	-100,00
74214000 SUBVENTION APPRENTIS	7 333,34	1,50	2 666,64	0,60	4 666,70	175,00
74215000 SUBVENTION EMPLOI LOCAL	2 296,69	0,47			2 296,69	
74216000 FONDS URGENCE	8 000,00	1,64			8 000,00	
74221004 SUB REGION ATELIER CHANTIER			30 000,00	6,72	(30 000,00)	-100,00
74221005 SUB REGION VALORISATION PALETT	30 000,00	6,15	22 500,00	5,04	7 500,00	33,33
74222004 SUBVENTION ADEME VOILES ET BACH	560,00	0,11			560,00	
74222005 SUBVENTION TCO ACI VOILES	8 789,24	1,80			8 789,24	
74222006 SUBVENTION MAIRIE ACI FER	15 000,00	3,07			15 000,00	
74222007 SUBVENION MAIRIE ACI VOILES	15 000,00	3,07			15 000,00	
Autres produits d'exploitation	27 591,01	5,65	30 124,24	6,75	(2 533,23)	-8,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	12 712,19	2,61	2 418,15	0,54	10 294,04	425,70
78174000 REPRISE SUR PROV CREANCES DOUT			1 020,00	0,23	(1 020,00)	-100,00
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITAT°	12 712,19	2,61	1 398,15	0,31	11 314,04	809,22
Utilisations des fonds dédiés	14 839,44	3,04	4 000,00	0,90	10 839,44	270,99
78940000 REP. RES. NON UT. SUBV FER			4 000,00	0,90	(4 000,00)	-100,00
78950000 UTILISATIONS DE FONDS REPORTES E	14 839,44	3,04			14 839,44	
Autres produits	39,38	0,01	23 706,09	5,31	(23 666,71)	-99,83
72200000 PRODUCTION IMMO CORPORELLES			23 628,57	5,29	(23 628,57)	-100,00
75800000 PROD.DIV.DE GEST.C.	39,38	0,01	77,52	0,02	(38,14)	-49,20
Total des charges d'exploitation	468 231,46	95,96	427 299,74	95,70	40 931,72	9,58
Achats de matières premières et autres appro.	29 071,96	5,96	42 264,14	9,47	(13 192,18)	-31,21
60110000 ACHATS MATIERES IERE ET FOUNR.	28 943,51	5,93	42 264,14	9,47	(13 320,63)	-31,52
60110100 ACHATS MATIERES ET FOURNITURES	221,95	0,05			221,95	
60910000 R.R.R. OBTENUS	(93,50)	-0,02			(93,50)	
Autres achats et charges externes	60 629,07	12,43	44 620,06	9,99	16 009,01	35,88
60611000 EAU	1 353,43	0,28	1 015,36	0,23	338,07	33,30
60612000 ELECTRICITE	99,40	0,02			99,40	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%	
60614000	CARBURANT	1 927,88	0,40	1 275,93	0,29	651,95	51,10
60630000	FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	6 908,97	1,42	8 100,65	1,81	(1 191,68)	-14,71
60630100	FOURNITURE ENTRETIEN ET PETIT EQ	178,63	0,04			178,63	
60640000	FOURN.ADMINISTRATIVES	1 071,71	0,22	854,25	0,19	217,46	25,46
60640100	FOURNITURES ADMINISTRATIVES VOI	60,48	0,01			60,48	
61110000	SOUS TRAITANCE GENERALE	17 172,31	3,52	8 362,92	1,87	8 809,39	105,34
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	546,35	0,11	1 241,02	0,28	(694,67)	-55,98
61351000	HEBERGEMENT SITE INTERNET	49,04	0,01	38,70	0,01	10,34	26,72
61551000	ENTRETIENS ET REPARATIONS	409,46	0,08	929,44	0,21	(519,98)	-55,95
61552000	ENT REP MAT ROULANT	1 319,97	0,27	2 974,06	0,67	(1 654,09)	-55,62
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	273,79	0,06	195,71	0,04	78,08	39,90
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	1 502,95	0,31	424,75	0,10	1 078,20	253,84
61700002	ETUDE FER			10 000,00	2,24	(10 000,00)	-100,00
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	10 260,00	2,10			10 260,00	
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	5 859,00	1,20	3 038,00	0,68	2 821,00	92,86
62262000	HONORAIRES CAC	3 124,80	0,64			3 124,80	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	104,84	0,02			104,84	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 597,03	0,53			2 597,03	
62380000	DONS COURANTS	44,00	0,01			44,00	
62510000	FRAIS KILOMETRIQUE	1 038,68	0,21			1 038,68	
62530000	INDEMNITES FORFAITAIRES DIRIGE			1 633,31	0,37	(1 633,31)	-100,00
62570000	RECEPTIONS	410,85	0,08	1 309,50	0,29	(898,65)	-68,63
62570100	RECEPTION VOILE	38,91	0,01			38,91	
62600000	FRAIS POST AUX & TELECOMMUNICAT	61,68	0,01	170,96	0,04	(109,28)	-63,92
62610000	FRAIS DE COMMUNICATION	3 613,54	0,74	2 778,35	0,62	835,19	30,06
62780000	AUTRES FRAIS & COM. SUR PRESTA	171,37	0,04	127,15	0,03	44,22	34,78
62810000	COTISATIONS DIVERSES	430,00	0,09	150,00	0,03	280,00	186,67
Impôts, taxes et versements assimilés		6 052,01	1,24	6 970,18	1,56	(918,17)	-13,17
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	(1 326,15)	-0,27	1 755,23	0,39	(3 081,38)	-175,55
63330000	PARTICIPATION EMPLOYEUR FPC	6 799,16	1,39	4 142,95	0,93	2 656,21	64,11
63330001	FORMAT CONTINUE			500,00	0,11	(500,00)	-100,00
63512000	COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	579,00	0,12	572,00	0,13	7,00	1,22
Salaires et traitements		319 740,71	65,53	247 367,69	55,40	72 373,02	29,26
64111000	REMUNERATION BRUTE PERSONNEL	308 445,24	63,22	234 718,68	52,57	73 726,56	31,41
64120000	PROVISION S/ CONGES A PAYER	2 043,62	0,42	6 364,51	1,43	(4 320,89)	-67,89
64121000	CONGES PAYES VERSES	1 717,06	0,35			1 717,06	
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	7 534,79	1,54	6 284,50	1,41	1 250,29	19,89
Charges sociales		8 795,71	1,80	7 881,23	1,77	914,48	11,60
64510000	COTISATIONS URSSAF	7 393,91	1,52	4 077,56	0,91	3 316,35	81,33
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	742,17	0,15	112,51	0,03	629,66	559,65
64580000	CHARGES SOC S/ CONGES A PAYER	(1 596,09)	-0,33	1 743,04	0,39	(3 339,13)	-191,57
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 255,72	0,46	1 948,12	0,44	307,60	15,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		16 909,92	3,47	13 468,26	3,02	3 441,66	25,55
68112000	DOT. IMMO. CORPORELLES	16 909,92	3,47	10 282,81	2,30	6 627,11	64,45
68174000	DOTA° DEPRECIA° CREANCES			3 185,45	0,71	(3 185,45)	-100,00
Reports en fonds dédiés		23 750,00	4,87	63 000,00	14,11	(39 250,00)	-62,30
68951000	ENGAGEMENTS A REALISER FDI 2	23 750,00	4,87	63 000,00	14,11	(39 250,00)	-62,30
Autres charges		3 282,08	0,67	1 728,18	0,39	1 553,90	89,92
65110000	REDEVANCE POUR LOGICIEL	24,00		285,23	0,06	(261,23)	-91,59
65400000	PERTES SUR CREANCES			1 020,00	0,23	(1 020,00)	-100,00
65800000	CH.DIV.GEST.COURANTE	3 258,08	0,67	422,95	0,09	2 835,13	670,32
Résultat d'exploitation		19 698,38	4,04	19 211,34	4,30	487,04	2,54

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers	114,36	0,02	13,29		101,07	760,50
Autres intérêts et produits assimilés	114,36	0,02	13,29		101,07	760,50
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	114,36	0,02	13,29		101,07	760,50
Total des charges financières	65,55	0,01	166,66	0,04	(101,11)	-60,67
Intérêts et charges assimilées	65,55	0,01	166,66	0,04	(101,11)	-60,67
66160000 INT BANCAIRES ET OPERATIONS FI	65,55	0,01	166,66	0,04	(101,11)	-60,67
Résultat financier	48,81	0,01	(153,37)	-0,03	202,18	131,82
Résultat courant avant impôts	19 747,19	4,05	19 057,97	4,27	689,22	3,62
Total des produits exceptionnels	9 324,37	1,91	4 068,60	0,91	5 255,77	129,18
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 827,77	0,41	(1 827,77)	-100,00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEP. S/ OP G			1 827,77	0,41	(1 827,77)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 324,37	1,91	2 240,83	0,50	7 083,54	316,11
77520000 CESSION IMMO CORP	3 151,93	0,65			3 151,93	
77700000 QUOTE PART SUBV. INV CR	6 172,44	1,27	2 240,83	0,50	3 931,61	175,45
Total des charges exceptionnelles	14 501,30	2,97	16 210,97	3,63	(1 709,67)	-10,55
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	11 781,72	2,41	14 543,48	3,26	(2 761,76)	-18,99
67120000 PENALITES	146,80	0,03			146,80	
67180000 AUT. CH. EXCEPT. S/ OP. DE GEST	10 809,41	2,22	14 483,48	3,24	(3 674,07)	-25,37
67181000 PIECES SANS JUSTIFICATIFS	825,51	0,17	60,00	0,01	765,51	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 719,58	0,56	1 667,49	0,37	1 052,09	63,09
67520000 VALEURS COMPTABLES DES ELEMENT	2 719,58	0,56			2 719,58	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 667,49	0,37	(1 667,49)	-100,00
Résultat exceptionnel	(5 176,93)	-1,06	(12 142,37)	-2,72	6 965,44	57,36
Impôts sur les bénéfices	1 166,00	0,24	(4 189,00)	-0,94	5 355,00	127,83
69500000 IS	1 166,00	0,24	523,00	0,12	643,00	122,94
69910000 CIOM			(4 712,00)	-1,06	4 712,00	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	13 404,26	2,75	11 104,60	2,49	2 299,66	20,71
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

DOSSIER FISCAL

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association LES PALETTES DE MARGUERITE
31122021

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

310 162

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
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			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		Association LES PALETTES DE MARGUERITE		24 CHEMIN VANILLE		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		97434 ST GILLES LES BAINS					
SIRET		8 0 2 6 1 5 2 6 0 0 0 0 1 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122021		31122020	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	91 979	030	36 441	55 538	64 784
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	Total I (5)	044	91 979	048	36 441	55 538	64 784
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	55 691	066		55 691	18
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	33 259	070	3 185	30 073	14 030
		072	163 144	074		163 144	112 083
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	23 873	086		23 873	693
	Charges constatées d'avance *	092	678	094		678	1 433
	Total II	096	276 643	098	3 185	273 458	128 258
	Total général (I + II)	110	368 623	112	39 627	328 996	193 042
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134			16 354		5 250
	Résultat de l'exercice	136			13 404		11 105
	Provisions réglementées	140			137 110		22 549
Total I	142			166 869		38 904	
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			3		5 652
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			10 523		1 380
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			16 762		11 990
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 547)	172			80 673		72 117
	Produits constatés d'avance	174			54 166		63 000
Total III	176			162 127		154 139	
Total général (I + II + III)	180			328 996		193 042	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		6 616
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		10 383
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: Association LES PALETES DE MARGUERITE		Néant <input type="checkbox"/> *					
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122021		Exercice N-1 clos le 31122020					
		1		2					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210						
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215	214	83 048	69 413				
		217	218	7 227	4 915				
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	222						
	Production immobilisée *		224		23 629				
	Subventions d'exploitation reçues		226	370 064	342 059				
	Autres produits		230	27 591	6 496				
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	487 930	446 511				
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234					
		Variation de stock (marchandises) *		236					
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	29 072	42 264				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240						
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	60 629	44 620				
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	244	6 052	6 970				
Rémunérations du personnel *			250	319 741	247 368				
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	8 796	7 881				
Dotations aux amortissements *			254	16 910	10 283				
Dotations aux provisions			256		3 185				
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259	262	27 032	64 728				
		260							
Total des charges d'exploitation (II)		264	468 231	427 300					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	19 698	19 211					
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	114	13					
	Produits exceptionnels (IV)	290	9 324	4 069					
	Charges financières (V)	294	66	167					
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347	300	14 501	16 211				
		348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306	1 166	(4 189)					
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	13 404	11 105				
B - RÉSULTAT FISCAL		312	13 404	314					
Réintégrations	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2								
	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318						
	Provisions non déductibles*		322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	1 166					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	972					
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999						
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997						
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zone de revitalisation rurales (44. quindécies)	138			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies)	992		7 771	
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345	7 771	Investissements outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdécies)	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44 terdécies)	127					
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduite	641		350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	7 772	Déficit col. 2	354		
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356					
Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	7 772	Déficit col. 2	372			

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

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	20 421	442	10 383	444	3 152	446	27 652				
	Installations générales agencements divers	450	3 771	452		454		456	3 771				
	Matériel de transport	460	39 100	462		464		466	39 100				
	Autres immobilisations corporelles	470	21 456	472		474		476	21 456				
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	84 748	492	10 383	494	3 152	496	91 979				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	6 814	532	5 264	534	432	536	11 646				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	443	542	754	544		546	1 197				
	Matériel de transport	550	9 412	552	6 520	554		556	15 932				
	Autres immobilisations corporelles	560	3 295	562	4 371	564		566	7 666				
TOTAL		570	19 964	572	16 910	574	432	576	36 441				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5							
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1	3 152	432	2 720	3 152	432								
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	3 152	580	432	582	2 720	584	3 152	586	432	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579				Régularisations	590		583		594		595
TOTAL							596		432	585		597	599

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

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : Association LES PALETTES DE MARGUERITENéant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607		
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650	3 185	652		654		656	3 185	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680	3 185	682		684		686	3 185	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683							
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes				
Terrains	710		715		2					
Constructions	720		725		3					
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4					
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5					
Matériel de transport	750		755		6					
Autres immobilisations corporelles	760		765		7					
TOTAL		770	775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780		
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982				
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis				
Déficits imputés						983				
Déficits reportables						984				
Déficits de l'exercice						860				
Total des déficits restant à reporter						870				
IV DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327				
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		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378		
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		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2022

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

Désignation de l'entreprise : Association LES PALETTES DE MARGUERITE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012021		et clos le : 31122021	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		90 275
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		12 712
TOTAL 1	106		102 987
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		14 879
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		370 064
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 2	144		384 943
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121		40 672
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		48 433
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		27 032
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152		116 138
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	371 792
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Madame Martine ROGER
Commissaire aux comptes
28 B rue de la Bourgogne
97 490 SAINTE CLOTILDE

Saint Paul, le 5 décembre 2022

Objet : lettre d'affirmation
Exercice clos le 31/12/2021

Madame le commissaire aux comptes,

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes d'exercice professionnel, dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes annuels de l'association LES PALETTES DE MARGUERITE afférents à l'exercice clos le 31/12/2021 (ci-après « les Etats Financiers »).

Ces Etats Financiers font apparaître à cette date des Fonds associatifs de 166 869 Euros, y compris un excédent de 13 404 Euros.

En tant que responsable de l'établissement des Etats Financiers et du contrôle interne afférent à leur préparation, nous vous confirmons, ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission.

1. Les Etats Financiers ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de l'entité conformément aux règles et principes comptables français.
2. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre.
3. A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable dans les Etats Financiers ou une mention dans l'annexe et/ou dans le rapport de gestion.
4. Nous vous avons fait part de notre appréciation sur le risque que les Etats Financiers puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.

Nous n'avons pas connaissance :

a. de fraudes suspectées ou avérées, et impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes dès lors que la fraude est susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les Etats Financiers ;

b. d'allégations de fraude susceptibles d'avoir un impact sur les Etats Financiers, portées à notre connaissance par des employés, d'anciens employés, ou d'autres personnes.

5. Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires. Des procédures ont été conçues et mises en œuvre dans l'entité, visant à garantir le respect de ces textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas connaissance de cas de non-respect susceptible de conduire à des anomalies significatives dans les Etats Financiers.

6. Toutes les opérations de l'exercice et toutes les conséquences financières de tout accord/contrat ont été enregistrées et correctement traduites dans les Etats Financiers, y compris le cas échéant dans l'état des éléments hors-bilan.

7. Les principales hypothèses retenues pour l'établissement des estimations comptables nous paraissent raisonnables et reflètent nos intentions et la capacité de l'entité, à ce jour, à mener à bien les actions envisagées.

Notamment, nous n'avons pas eu connaissance de difficultés de recouvrement de nos soldes de subventions figurant à notre bilan.

8. Tous les passifs dont nous avons connaissance sont inclus dans les Etats Financiers.

Monsieur Renaud BONIN GROLEAU

Président

Association Les Palettes de Marguerite