



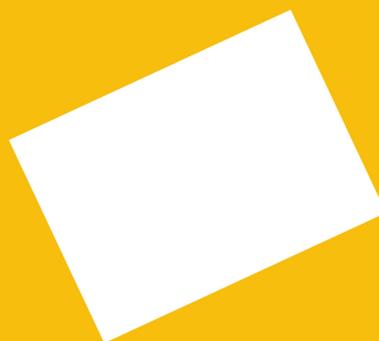
ASSOC LES AVESNOISERIES

13 Place du Générale Leclerc

59440 AVESNES-SUR-HELPE

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



| | |
|-------------------------------------|----|
| COMPTES ANNUELS | 3 |
| Attestation..... | 4 |
| Bilan Actif..... | 5 |
| Bilan Passif..... | 6 |
| Compte de Résultat..... | 7 |
| DETAIL DES COMPTES | 9 |
| Bilan Actif détaillé..... | 10 |
| Bilan Passif détaillé..... | 11 |
| Compte de Résultat détaillé..... | 12 |
| ETATS DE GESTION | 14 |
| Solde Intermédiaire de Gestion..... | 15 |
| Solde Intermédiaire de Gestion..... | 16 |

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC LES AVESNOISERIES

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|-------------|
| Total ressources | 38 161,52 € |
| Résultat net comptable | 33 148,32 € |
| Total du bilan | 1 716,68 € |

Fait à FOURMIES,
Le 15/05/2024.

Ali LAMRANI,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

En Euro

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | au |
|---|--------------------------------------|------------------|----------|----|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 716,68 | | 1 716,68 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL (II) | 1 716,68 | | 1 716,68 | |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 716,68 | | 1 716,68 | |

BILAN PASSIF

En Euro

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du au |
|---|--------------------------------|----------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | -61 431,64 | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 30 000,00 | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 33 148,32 | |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>1 716,68</i> | |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 1 716,68 | |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | | |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 716,68 | |

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du au |
|---|----------------------------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 1 890,70 | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | <i>250,00</i> | |
| Ventes de prestations de service | 6 853,00 | |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 28 908,75 | |
| 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 | 39,07 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 470,00 | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 38 161,52 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 967,93 | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 3 012,45 | |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 3 980,38 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 34 181,14 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2,58 | |
| 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 (III) | 2,58 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 035,40 | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 1 035,40 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | -1 032,82 | |

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
 Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du au |
|---|----------------------------|----------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 33 148,32 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 38 164,10 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 5 015,78 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 33 148,32 | |

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
 Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | au |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------------|----|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Disponibilités | 1 716,68 | | 1 716,68 | |
| 5121000000 Crédit agricole | 1 632,23 | | 1 632,23 | |
| 5121100000 Livret | 2,58 | | 2,58 | |
| 5310000000 Caisse | 81,87 | | 81,87 | |
| TOTAL (II) | 1 716,68 | | 1 716,68 | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 716,68 | | 1 716,68 | |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
 Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du au |
|--|--------------------------------|----------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | -61 431,64 | |
| <i>1021000000 Report à nouveau association</i> | <i>-61 431,64</i> | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres complémentaires | 30 000,00 | |
| <i>1034000000 Fonds propres-droit de reprise</i> | <i>30 000,00</i> | |
| Réserves | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 33 148,32 | |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>1 716,68</i> | |
| TOTAL (I) | 1 716,68 | |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| TOTAL (IV) | | |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 716,68 | |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du au |
|---|----------------------------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 1 890,70 | |
| 7071000000 Recettes repas | 1 096,70 | |
| 7072000000 Recettes bar | 544,00 | |
| 7073000000 Ventes objets | 250,00 | |
| Dont ventes de dons en nature | 250,00 | |
| Ventes de prestations de service | 6 853,00 | |
| 7060000000 Billetterie | 4 373,00 | |
| 7080000000 Publicité | 1 280,00 | |
| 7081000000 Module toilette sèche | 1 200,00 | |
| Dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 28 908,75 | |
| 7400000000 Subventions | 28 908,75 | |
| 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 | 39,07 | |
| 7910000000 Transfert de charges | 39,07 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 470,00 | |
| 7510000000 Adhésions | 470,00 | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 38 161,52 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 967,93 | |
| 6071000000 Achats repas-bar | 967,93 | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 3 012,45 | |
| 6063000000 Petits matériels | 78,37 | |
| 6064000000 Fournitures administratives | 100,19 | |
| 6160000000 Assurances | 241,24 | |
| 6231000000 Publicités | 1 936,62 | |
| 6251000000 Voyages et déplacements | 50,70 | |
| 6275000000 Services bancaires | 231,35 | |
| 6281000000 Dons Cotisations | 374,04 | |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 3 980,38 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 34 181,14 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du au |
|---|----------------------------|----------|
| Autres intérêts et produits assimilés <i>768000000 Produits Financiers</i> | 2,58 2,58 | |
| 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 (III) | 2,58 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 035,40 | |
| <i>6611600000 Intérêts sur emprunt</i> | <i>1 033,04</i> | |
| <i>6616000000 Interets bancaires operations</i> | <i>2,36</i> | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 1 035,40 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | -1 032,82 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 33 148,32 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 38 164,10 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 5 015,78 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 33 148,32 | |

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du Au | en % |
|---|----------------------------|--------|----------|--------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 8 743,70 | 100,00 | | 100,00 |
| Ventes de biens | 1 890,70 | 100,00 | | |
| - Coût d'achat des biens vendus | 967,93 | 51,19 | | |
| MARGE COMMERCIALE | 922,77 | 48,81 | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 6 853,00 | 100,00 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 6 853,00 | 100,00 | | |
| + Cotisations | | | | |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | 28 908,75 | 330,62 | | |
| + Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable | | | | |
| + Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| - Approvisionnements | | | | |
| - Autres achats et charges externes | 3 012,45 | 34,45 | | |
| - Aides financières | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 33 672,07 | 385,10 | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| - Charges de personnel | | | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 33 672,07 | 385,10 | | |
| + Autres produits | 509,07 | 5,82 | | |
| - Autres charges | | | | |
| + Produits exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 34 181,14 | 390,92 | | |
| + Produits financiers | 2,58 | 0,03 | | |
| - Charges financières | 1 035,40 | 11,84 | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | -1 032,82 | -11,81 | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 33 148,32 | 379,11 | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | | | | |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges | | | | |
| - Report en fonds dédiés | | | | |
| + Utilisations en fonds dédiés | | | | |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | | | | |
| RÉSULTAT NET | 33 148,32 | 379,11 | | |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC LES AVESNOI/SERIES
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du Au | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 8 743,70 | 100,00 | | 100,00 |
| Ventes de biens | 1 890,70 | 100,00 | | |
| 7071000000 Recettes repas | 1 096,70 | 100,00 | | |
| 7072000000 Recettes bar | 544,00 | 100,00 | | |
| 7073000000 Ventes objets | 250,00 | 100,00 | | |
| - Coût d'achat des biens vendus | 967,93 | 51,19 | | |
| 6071000000 Achats repas-bar | 967,93 | 51,19 | | |
| MARGE COMMERCIALE | 922,77 | 48,81 | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 6 853,00 | 100,00 | | |
| 7060000000 Billetterie | 4 373,00 | 63,81 | | |
| 7080000000 Publicité | 1 280,00 | 18,68 | | |
| 7081000000 Module toilette sèche | 1 200,00 | 17,51 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 6 853,00 | 100,00 | | |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | 28 908,75 | 330,62 | | |
| 7400000000 Subventions | 28 908,75 | 330,62 | | |
| - Autres achats et charges externes | 3 012,45 | 34,45 | | |
| 6063000000 Petits matériels | 78,31 | 0,90 | | |
| 6064000000 Fournitures administratives | 100,19 | 1,15 | | |
| 6160000000 Assurances | 241,24 | 2,76 | | |
| 6231000000 Publicités | 1 936,62 | 22,15 | | |
| 6251000000 Voyages et déplacements | 50,70 | 0,58 | | |
| 6275000000 Services bancaires | 231,35 | 2,65 | | |
| 6281000000 Dons Cotisations | 374,04 | 4,28 | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 33 672,07 | 385,10 | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 33 672,07 | 385,10 | | |
| + Autres produits | 509,07 | 5,82 | | |
| 7510000000 Adhésions | 470,00 | 5,38 | | |
| 7910000000 Transfert de charges | 39,07 | 0,45 | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 34 181,14 | 390,92 | | |
| + Produits financiers | 2,58 | 0,03 | | |
| 7680000000 Produits Financiers | 2,58 | 0,03 | | |
| - Charges financières | 1 035,40 | 11,84 | | |
| 6611600000 Intérêts sur emprunt | 1 033,04 | 11,81 | | |
| 6616000000 Interets bancaires operations | 2,36 | 0,03 | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | -1 032,82 | -11,81 | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 33 148,32 | 379,11 | | |
| RÉSULTAT NET | 33 148,32 | 379,11 | | |

CHD[®]

Marque d'Expertise

