

ASS T.T.S.

232 RUE ROGER SALENGRO

62700 BRUAY LA BUISSIÈRE

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8899B

SIRET : 35402087700032

SAS ECOBRA VERQUIGNEUL
RUE FLORENCE DE VERQUIGNEUL TECHN

Tél :0321520202

E-mail :secretariat.verquigneul@ecobra.fr

62113 VERQUIGNEUL

Fax :0321657164

Comptes Annuels

RAPPORT

ASS T.T.S.

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

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

ASS T.T.S.

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 07/07/2004, 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.

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.

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	2 355 818,14 €
Résultat net comptable	59 956,73 €
Total du bilan	1 507 563,16 €

Fait à VERQUIGNEUL,

BIDOIRE DAMIEN,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

ASS T.T.S.

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

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
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.		2 505,85	580,87	1 924,98	331,40
Autres		37 910,25	15 967,39	21 942,86	137,42
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		37 526,41	37 526,41		
Autres titres immobilisés		665,00	665,00		
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		78 607,51	54 739,67	23 867,84	43,60
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		237 576,38	404 613,32	-167 036,94	-41,28
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		432 191,99	434 697,00	-2 505,01	-0,58
Valeurs mobilières de placement		50 000,00	50 000,00		
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		691 252,28	510 368,05	180 884,23	35,44
Charges constatées d'avance		17 935,00	16 291,00	1 644,00	10,09
TOTAL (II)		1 428 955,65	1 415 969,37	12 986,28	0,92
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 507 563,16	1 470 709,04	36 854,12	2,51

BILAN - PASSIF

ASS T.T.S.

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

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	245 922,59	245 922,59		
Fonds propres complémentaires	351 964,86	351 964,86		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	740 581,20	572 686,21	167 894,99	29,32
Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	59 956,73	167 894,99	-107 938,26	-64,29
<i>Situation nette (sous total)</i>	1 398 425,38	1 338 468,65	59 956,73	4,48
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement		1 502,42	-1 502,42	-100,00
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 398 425,38	1 339 971,07	58 454,31	4,36
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 etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 782,75	19 858,31	-5 075,56	-25,56
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	97 377,03	113 265,68	-15 888,65	-14,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	-3 022,00	-2 386,02	-635,98	-26,65
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	109 137,78	130 737,97	-21 600,19	-16,52
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 507 563,16	1 470 709,04	36 854,12	2,51

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS T.T.S.

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	2 109 530,05	1 969 896,07	139 633,98	7,09
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	74 612,57	75 274,33	-661,76	-0,88
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	168 151,33	142 398,67	25 752,66	18,08
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3 524,19	21 271,91	-17 747,72	-83,43
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 355 818,14	2 208 840,98	146 977,16	6,65
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	5 153,03		5 153,03	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	143 093,68	127 205,01	15 888,67	12,49
Aides financières	8 483,40	8 626,20	-142,80	-1,66
Impôts, taxes et versements assimilés	111 027,22	109 995,81	1 031,41	0,94
Salaires et traitements	1 758 627,44	1 616 022,45	142 604,99	8,82
Charges sociales	280 244,68	254 596,99	25 647,69	10,07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 775,98	11 236,93	3 539,05	31,49
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 097,47	6 796,23	-5 698,76	-83,85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 322 502,90	2 134 479,62	188 023,28	8,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	33 315,24	74 361,36	-41 046,12	-55,20
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 321,77	1 625,20	1 696,57	104,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 321,77	1 625,20	1 696,57	104,39
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 321,77	1 625,20	1 696,57	104,39
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	36 637,01	75 986,56	-39 349,55	-51,78

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS T.T.S.

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	5 511,37		5 511,37	
Sur opérations en capital	17 808,51	95 700,40	-77 891,89	-81,39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	23 319,88	95 700,40	-72 380,52	-75,63
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	0,16	3 791,97	-3 791,81	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	0,16	3 791,97	-3 791,81	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	23 319,72	91 908,43	-68 588,71	-74,63
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 382 459,79	2 306 166,58	76 293,21	3,31
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 322 503,06	2 138 271,59	184 231,47	8,62
EXCÉDENT OU DÉFICIT	59 956,73	167 894,99	-107 938,26	-64,29

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASS T.T.S.

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 109 530,05	100,00	1 969 896,07	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	2 109 530,05	100,00	1 969 896,07	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 109 530,05	100,00	1 969 896,07	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	74 612,57	3,54	75 274,33	3,82
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	5 153,03	0,24		
- Autres achats et charges externes	143 093,68	6,78	127 205,01	6,46
- Aides financières	8 483,40	0,40	8 626,20	0,44
VALEUR AJOUTÉE	2 027 412,51	96,11	1 909 339,19	96,93
- Impôts, taxes et versements assimilés	111 027,22	5,26	109 995,81	5,58
- Charges de personnel	2 038 872,12	96,65	1 870 619,44	94,96
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-122 486,83	-5,81	-71 276,06	-3,62
+ Autres produits	171 675,52	8,14	160 719,07	8,16
- Autres charges	1 097,47	0,05	6 796,23	0,35
+ Produits exceptionnels	5 517,46	0,26	700,40	0,04
- Charges exceptionnelles	0,16			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	53 608,52	2,54	83 347,18	4,23
+ Produits financiers	3 321,77	0,16	1 625,20	0,08
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	3 321,77	0,16	1 625,20	0,08
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	56 930,29	2,70	84 972,38	4,31
+ Résultat sur cessions d'actifs	16 300,00	0,77	91 208,03	4,63
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	14 775,98	0,70	11 236,93	0,57
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			2 951,51	0,15
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 502,42	0,07		
RÉSULTAT NET	59 956,73	2,84	167 894,99	8,52