

Cabinet Jérémie KRIEF

*Expert-comptable
Commissaire aux comptes*

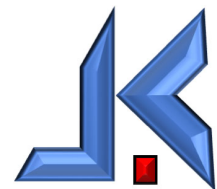
38 Rue de Silly 92100 Boulogne Billancourt

Tél. : 06 28 33 29 26

Mail : j.krief@outlook.fr

**ASSOCIATION ARCHIPEL LA MAISON DES ASSOCIATIONS
24 PLACE DE LA LIBERTE
59100 ROUBAIX**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**



ASSOCIATION ARCHIPEL LA MAISON DES ASSOCIATIONS
24 PLACE DE LA LIBERTE
59100 ROUBAIX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres de l'association ARCHIPEL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale de l'association ARCHIEPL, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ARCHIPEL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction de l'association d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de la liquider ou de cesser son activité.

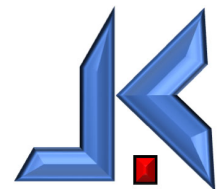
Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Boulogne Billancourt, Le 7 ai 2024

Le Commissaire aux Comptes
Jérémy KRIEF

ASSOCIATION ARCHIPEL

193 RUE DU GENERAL LECLERC
CHS DE LOMMELET

59350 SANT-ANDRE-LEZ-LILLE
Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE :

SIRET : 43519836100014

LUMANE VILLENEUVE D'ASCQ
6 CHEMIN DU MOULIN DE LEZENNES

Tél : 0320612430

BÂTIMENT LE VERDI

59650 VILLENEUVE-D'ASCQ

SOMMAIRE

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

8

9

10

11

14

15

16

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	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.	21 272.94	8 984.17	12 288.77	10 620.90
Autres	5 146.88	4 134.09	1 012.79	2 186.12
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	7 146.25	1 092.00	6 054.25	5 180.78
Autres	18 585.54		18 585.54	19 353.67
TOTAL (I)	52 151.61	14 210.26	37 941.35	37 341.47
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	9 302.50		9 302.50	7 379.48
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	59 587.61		59 587.61	27 224.25
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	7 749.00		7 749.00	7 662.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	39 156.91		39 156.91	68 043.94
Charges constatées d'avance	650.00		650.00	
TOTAL (II)	116 446.02		116 446.02	110 309.67
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	168 597.63	14 210.26	154 387.37	147 651.14

BILAN PASSIF

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	81 729.63	81 729.63
Fonds propres complémentaires	1 363.66	1 363.66
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		
Autres	114 606.77	114 606.77
Report à nouveau	-120 317.51	-108 141.32
Excédent ou déficit de l'exercice	3 541.70	-12 176.19
<i>Situation nette (sous total)</i>	80 924.25	77 382.55
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	80 924.25	77 382.55
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	20 698.53	24 178.40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 072.98	41 591.85
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 691.61	4 498.34
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	73 463.12	70 268.59
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	154 387.37	147 651.14

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ARCHIPEL

J. Krief - Commissaire aux comptes

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	21 649.78	24 051.79
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	8 828.33	9 263.80
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	365 416.51	300 000.00
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	529 078.95	491 248.34
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-306.77	651.83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	924 666.80	825 215.76
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	24 175.73	26 566.17
Variation de stock	-2 243.02	2 905.42
Autres achats et charges externes	718 179.04	642 475.54
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8.00	12.00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 854.47	4 240.73
Dotations aux provisions	1 092.00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	143 418.50	120 988.50
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	889 484.72	797 188.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	35 182.08	28 027.40
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	852.99	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		679.36
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)	852.99	679.36
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	852.99	679.36

COMPTE DE RÉSULTAT

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	36 035.07	28 706.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	880.50	627.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	880.50	627.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	33 373.87	41 509.95
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	33 373.87	41 509.95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-32 493.37	-40 882.95
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	926 400.29	826 522.12
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	922 858.59	838 698.31
EXCÉDENT OU DÉFICIT	3 541.70	-12 176.19

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	21 272.94	8 984.17	12 288.77	10 620.90
2154000000 materiel divers	21 272.94		21 272.94	19 474.53
2815400000 amts materiel divers		8 984.17	-8 984.17	-8 853.63
Autres	5 146.88	4 134.09	1 012.79	2 186.12
2183000000 mat.bureau & informa	5 146.88		5 146.88	7 862.99
2818300000 amt mat.bur et infor		4 134.09	-4 134.09	-5 676.87
Immobilisations financières				
Prêts	7 146.25	1 092.00	6 054.25	5 180.78
2748000000 prets fonds solidarité	7 146.25		7 146.25	5 180.78
2974000000 prov.precec.prets		1 092.00	-1 092.00	
Autres	18 585.54		18 585.54	19 353.67
2750000000 depots et cautionnem	15.00		15.00	15.00
2755000000 cautionnements verse	18 570.54		18 570.54	19 338.67
TOTAL (I)	52 151.61	14 210.26	37 941.35	37 341.47
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	9 302.50		9 302.50	7 379.48
3104000000 stock mat prem ergo services	5 448.38		5 448.38	3 779.11
3304000000 stocks/cours/prod ergo service	200.00		200.00	150.00
3504000000 stocks prod finis ergo service	580.00		580.00	950.00
3714000000 stocks confiseries	1 114.75		1 114.75	679.19
3715000000 stocks boissons	889.76		889.76	992.21
3716000000 stocks articles toilette et ma	1 069.61		1 069.61	828.97
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	59 587.61		59 587.61	27 224.25
411119 caf	15 942.00		15 942.00	
4181000000 clients factures a etabli	43 645.61		43 645.61	27 224.25
Valeurs mobilières de placement	7 749.00		7 749.00	7 662.00
5080000000 autr val.mob.& crean	7 749.00		7 749.00	7 662.00
Disponibilités	39 156.91		39 156.91	68 043.94
5120000000 banque	29 900.07		29 900.07	54 940.06
5121000000 banque	909.35		909.35	5 644.49
5122000000 banque	11.18		11.18	11.17
5301000000 caisse centrale association	8 012.31		8 012.31	7 124.22
5302000000 caisse cafeteria	324.00		324.00	324.00
Charges constatées d'avance	650.00		650.00	
4860000000 charges const.avance	650.00		650.00	
TOTAL (II)	116 446.02		116 446.02	110 309.67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	168 597.63	14 210.26	154 387.37	147 651.14

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	81 729.63	81 729.63
1022010000 fonds de dotation sect/fonct	50 501.92	50 501.92
1022020000 fonds de dotation cafeteria	15 488.25	15 488.25
1022030000 fonds de dotation ergotherapie	15 739.46	15 739.46
Fonds propres complémentaires	1 363.66	1 363.66
1023000000 subv invest.non reno	1 363.66	1 363.66
Réserves		
Autres	114 606.77	114 606.77
1060000000 reserves	114 606.77	
1061000000 reserves		114 606.77
Report à nouveau	-120 317.51	-108 141.32
1100000000 report a nouveau ges	-120 317.51	-108 141.32
Excédent ou déficit de l'exercice	3 541.70	-12 176.19
Situation nette (sous total)	80 924.25	77 382.55
TOTAL (I)	80 924.25	77 382.55
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	20 698.53	24 178.40
1650000000 depots et caution re	20 698.53	24 178.40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 072.98	41 591.85
4011110000 chlorodis	316.13	
4011170000 cirque bout monde	521.25	255.00
401123 club hip verling	1 849.49	
401155 fournisseurs divers	1 252.00	480.00
4011590000 danse	853.39	
401201 edf	1 744.93	1 377.49
4012110000 ensemble autrement	50.00	
401357 habitat du nord	506.14	
401360 lille met habitat	7 722.76	6 426.09
401402 logicil	12 022.57	11 773.67
4014080000 les ecuries de willem	1 660.00	500.00
401410 maison ass rbaix	177.00	75.50
4014550000 la rose des vents	35.00	
401462 musee art mod v ascq	85.00	
4014630000 meca trans	690.00	
401528 orange	16.04	48.30
401559 partenord	2 905.28	4 475.80
401752 tresor public	86.00	
4017580000 theatre la verriere	990.00	
4019090000 z'ane attitude	90.00	180.00
4080000000 fourn.fact non parve	16 500.00	
4081000000 fourn.fts non parven		16 000.00
Autres dettes	2 691.61	4 498.34
4198000000 dt loyer a rembourser	2 691.61	4 498.34
TOTAL (IV)	73 463.12	70 268.59
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	154 387.37	147 651.14

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	21 649.78	24 051.79
7070000000 ventes de marchandises	21 649.78	24 051.79
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	8 828.33	9 263.80
7010000000 vtes de produits fin	8 828.33	9 263.80
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	365 416.51	300 000.00
7413000000 subvention epsmal	365 416.51	300 000.00
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	529 078.95	491 248.34
7815000000 reprise prov pour risques et c		580.00
7910000000 transfert charges exploitation	524 501.68	486 539.01
7913000000 transfert/charges part. hospit	4 577.27	4 129.33
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	-306.77	651.83
7133000000 variat.en cours prod	-750.00	150.00
7135000000 variat.stocks de pro	430.00	475.00
7581000000 difference reglement	13.23	26.83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	924 666.80	825 215.76
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	24 175.73	26 566.17
6010000000 ach.stocks mat.pr f	7 333.58	9 762.22
6070000000 achats de marchandises	16 842.15	16 803.95
Variation de stock	-2 243.02	2 905.42
6031000000 variat.stocks mat.pr	-1 669.27	2 416.37
6037140000 variation stock confiseries	-435.56	337.07
6037150000 variation stock boisson	102.45	158.40
6037160000 variation stock maroc/pap/parf	-240.64	-6.42
Autres achats et charges externes	718 179.04	642 475.54
6063000000 fournitures entr & petits equ	61 908.79	48 286.47
6064000000 fourn. administratives	1 462.38	1 357.78
6130000000 locations		366.00
6132000000 charges de location	524 501.68	486 539.01
6134000000 locations diverses	5 066.99	5 880.92
6150000000 entretien et reparation	30 700.88	14 116.07
6156000000 maintenance	7 437.46	3 330.57
6161000000 assur.multirisques	385.42	367.54
6163600000 sur achats		59.99
6180000000 journaux & abonnements	12 661.27	6 578.41
6181000000 documentations generales		2 051.99
6226000000 honoraires administratifs	16 272.20	15 620.00
6241000000 transports sur achats	86.99	73.99
6250000000 deplts mission recep	414.39	965.68
6251000000 sorties diverses	21 101.86	22 474.19
6253000000 sorties promenades	8 713.18	13 064.98
6254000000 sejours therapeutiques	20 680.99	15 204.72
6256000000 missions	1 014.79	1 305.06
6257000000 receptions	1 834.75	1 921.24

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6260000000 internet	634.05	794.09
6261000000 telephones portables	2 464.68	1 180.89
6270000000 serv.bancaires & ass	276.29	269.65
6281000000 concours divers cotisations	560.00	666.30
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8.00	12.00
6351000000 impots locaux	8.00	12.00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 854.47	4 240.73
6811000000 dotation aux amort. des immob.	4 854.47	4 240.73
Dotations aux provisions	1 092.00	
6815000000 dotation prov pour risques et	1 092.00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	143 418.50	120 988.50
6580000000 activites cuisines- gouters	32 760.66	27 018.13
6581000000 diff. reglt	-468.42	8.20
6582000000 animations uf	111 126.26	93 962.17
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	889 484.72	797 188.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	35 182.08	28 027.40
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	852.99	
7600000000 produits financiers	852.99	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		679.36
7630000000 produits financiers		679.36
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)	852.99	679.36
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	852.99	679.36
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	36 035.07	28 706.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	880.50	627.00
7710000000 cotisations diverses	438.00	477.00
7718000000 autr.prod.except.op		150.00
7718010000 gain loyer	442.50	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	880.50	627.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	33 373.87	41 509.95
6710000000 charg.excep.oper.ges		518.87
6713000000 dons (fonds de solidarite)	533.40	409.00
6718000000 aut.charg.except.op.	211.06	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6718010000 perte de loyers	32 629.41	40 002.08
6718020000 perte prov. prêts		580.00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	33 373.87	41 509.95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-32 493.37	-40 882.95
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	926 400.29	826 522.12
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	922 858.59	838 698.31
EXCÉDENT OU DÉFICIT	3 541.70	-12 176.19

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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	30 158.11	100.00	33 940.59	100.00
Ventes de biens	21 649.78	100.00	24 051.79	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	16 268.40	75.14	17 293.00	71.90
MARGE COMMERCIALE	5 381.38	24.86	6 758.79	28.10
Taux de marge commerciale				
Production vendue	8 508.33	100.00	9 888.80	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 508.33	100.00	9 888.80	100.00
+ Cotisations	365 416.51		300 000.00	883.90
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	5 664.31	18.78	12 178.59	35.88
- Autres achats et charges externes	718 179.04		642 475.54	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	-344 537.13		-338 006.54	-995.8
- Impôts, taxes et versements assimilés	8.00	0.03	12.00	0.04
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-344 545.13		-338 018.54	-995.9
+ Autres produits	529 092.18		490 695.17	
- Autres charges	143 418.50	475.56	120 988.50	356.4
+ Produits exceptionnels	880.50	2.92	627.00	1.85
- Charges exceptionnelles	33 373.87	110.66	41 509.95	122.3
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	8 635.18	28.63	-9 194.82	-27.09
+ Produits financiers	852.99	2.83	679.36	2.00
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	852.99	2.83	679.36	2.00
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 488.17	31.46	-8 515.46	-25.09
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	5 946.47	19.72	4 240.73	12.49
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			580.00	1.71
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	3 541.70	11.74	-12 176.19	-35.88

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

J. Krief - Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ARCHIPEL

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	30 158.11	100.00	33 940.59	100.00
Ventes de biens	21 649.78	100.00	24 051.79	100.00
7070000000 ventes de marchandises	21 649.78	100.00	24 051.79	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	16 268.40	75.14	17 293.00	71.90
6037140000 variation stock confiseries	-435.56	-2.01	337.07	1.40
6037150000 variation stock boisson	102.45	0.47	158.40	0.66
6037160000 variation stock maroc/pap/parf	-240.64	-1.11	-6.42	-0.03
6070000000 achats de marchandises	16 842.15	77.79	16 803.95	69.87
MARGE COMMERCIALE	5 381.38	24.86	6 758.79	28.10
Taux de marge commerciale				
Production vendue	8 508.33	100.00	9 888.80	100.00
7010000000 vtes de produits fin	8 828.33	103.76	9 263.80	93.68
7133000000 variat.en cours prod	-750.00	-8.81	150.00	1.52
7135000000 variat.stocks de pro	430.00	5.05	475.00	4.80
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 508.33	100.00	9 888.80	100.00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	365 416.51		300 000.00	883.90
7413000000 subvention epsmal	365 416.51		300 000.00	883.90
- Approvisionnements	5 664.31	18.78	12 178.59	35.88
6010000000 ach.stocks mat.pr f	7 333.58	24.32	9 762.22	28.76
6031000000 variat.stocks mat.pr	-1 669.27	-5.54	2 416.37	7.12
- Autres achats et charges externes	718 179.04		642 475.54	
6063000000 fournitures entr & petits equ	61 908.79	205.28	48 286.47	142.27
6064000000 fourn. administratives	1 462.38	4.85	1 357.78	4.00
6130000000 locations			366.00	1.08
6132000000 charges de location	524 501.68		486 539.01	
6134000000 locations diverses	5 066.99	16.80	5 880.92	17.33
6150000000 entretien et reparation	30 700.88	101.80	14 116.07	41.59
6156000000 maintenance	7 437.46	24.66	3 330.57	9.81
6161000000 assur.multirisques	385.42	1.28	367.54	1.08
6163600000 sur achats			59.99	0.18
6180000000 journaux & abonnements	12 661.27	41.98	6 578.41	19.38
6181000000 documentations generales			2 051.99	6.05
6226000000 honoraires administratifs	16 272.20	53.96	15 620.00	46.02
6241000000 transports sur achats	86.99	0.29	73.99	0.22
6250000000 deplts mission recep	414.39	1.37	965.68	2.85
6251000000 sorties diverses	21 101.86	69.97	22 474.19	66.22
6253000000 sorties promenades	8 713.18	28.89	13 064.98	38.49
6254000000 sejours therapeutiques	20 680.99	68.58	15 204.72	44.80
6256000000 missions	1 014.79	3.36	1 305.06	3.85
6257000000 receptions	1 834.75	6.08	1 921.24	5.66
6260000000 internet	634.05	2.10	794.09	2.34
6261000000 telephones portables	2 464.68	8.17	1 180.89	3.48
6270000000 serv.bancaires & ass	276.29	0.92	269.65	0.79
6281000000 concours divers cotisations	560.00	1.86	666.30	1.96
VALEUR AJOUTÉE	-344 537.13		-338 006.54	-995.8
- Impôts, taxes et versements assimilés	8.00	0.03	12.00	0.04
6351000000 impots locaux	8.00	0.03	12.00	0.04
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-344 545.13		-338 018.54	-995.9
+ Autres produits	529 092.18		490 695.17	
7581000000 difference reglement	13.23	0.04	26.83	0.08
7910000000 transfert charges exploitation	524 501.68		486 539.01	
7913000000 transfert/charges part. hospit	4 577.27	15.18	4 129.33	12.17
- Autres charges	143 418.50	475.56	120 988.50	356.4

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ARCHIPEL

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 %
6580000000 activites cuisines- gouters	32 760.66	108.63	27 018.13	79.60
6581000000 diff. reglt	-468.42	-1.55	8.20	0.02
6582000000 animations uf	111 126.26	368.48	93 962.17	276.84
+ Produits exceptionnels	880.50	2.92	627.00	1.85
7710000000 cotisations diverses	438.00	1.45	477.00	1.41
7718000000 autr.prod.except.op			150.00	0.44
7718010000 gain loyer	442.50	1.47		
- Charges exceptionnelles	33 373.87	110.66	41 509.95	122.3
6710000000 charg.excep.oper.ges			518.87	1.53
6713000000 dons (fonds de solidarite)	533.40	1.77	409.00	1.21
6718000000 aut.charg.except.op.	211.06	0.70		
6718010000 perte de loyers	32 629.41	108.19	40 002.08	117.86
6718020000 perte prov. prets			580.00	1.71
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	8 635.18	28.63	-9 194.82	-27.09
+ Produits financiers	852.99	2.83	679.36	2.00
7600000000 produits financiers	852.99	2.83		
7630000000 produits financiers			679.36	2.00
COÛT DE FINANCEMENT	852.99	2.83	679.36	2.00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 488.17	31.46	-8 515.46	-25.09
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	5 946.47	19.72	4 240.73	12.49
6811000000 dotation aux amort. des immob.	4 854.47	16.10	4 240.73	12.49
6815000000 dotation prov pour risques et	1 092.00	3.62		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			580.00	1.71
7815000000 reprise prov pour risques et c			580.00	1.71
RÉSULTAT NET	3 541.70	11.74	-12 176.19	-35.88

ANNEXES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 154 387.37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 3 541.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Aucun changement de méthodes et d'estimation n'est intervenu en cours d'exercice.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

J. Krief - Commissaire aux comptes

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		19 475		5 349
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	19 475		5 349
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		5 181		4 249
	Prêts et autres immobilisations financières		19 354		665
		TOTAL	24 534		4 914
TOTAL GENERAL			44 009		10 263

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 551	21 273	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		3 551	21 273	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			2 283	7 146	
	Prêts & autres immob. financières			1 433	18 586	
		TOTAL		3 717	25 732	
TOTAL GENERAL				7 267	47 005	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	8 854	3 681	3 551	8 984
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 677	1 173	2 716	4 134
Emballages récupérables divers				
TOTAL	14 531	4 854	6 267	13 118
TOTAL GENERAL	14 531	4 854	6 267	13 118

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

LOCATIONS

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

ÉTAT DES STOCKS

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	2 500.37	573.75		3 074.12
Matières premières	3 779.11	1 669.27		5 448.38
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	150.00	50.00		200.00
En cours de production de services				
Produits	950.00	-370.00		580.00
TOTAL	7 379.48	1 923.02		9 302.50

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 146		7 146
	Autres immobilisations financières	18 586		18 586
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	59 588	59 588	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance	650	650	
	TOTAUX	85 969	60 238	25 732
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	1 965		
	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	650
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	650

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	43 646
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	43 646

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20 699	20 699		
Fournisseurs & comptes rattachés	50 073	50 073		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 692	2 692		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	73 463	73 463		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

16 500

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

2 692

TOTAL DES CHARGES À PAYER

19 192

ENGAGEMENTS

R22424 - ASSOCIATION ARCHIPEL

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

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

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

En Euro

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		



Cabinet Jérémie KRIEF

*Expert-comptable
Commissaire aux comptes*

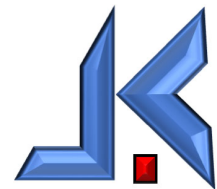
38 Rue de Silly 92100 Boulogne Billancourt

Tél. : 06 28 33 29 26
Mail : j.krief@outlook.fr

**ASSOCIATION ARCHIPEL LA MAISON DES ASSOCIATIONS
24 PLACE DE LA LIBERTE
59100 ROUBAIX**

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES ÉTABLI
EN APPLICATION DE L'ARTICLE L 227-10
DU CODE DE COMMERCE**

Exercice clos le 31 décembre 2023



ASSOCIATION ARCHIPEL LA MAISON DES ASSOCIATIONS
24 PLACE DE LA LIBERTE
59100 ROUBAIX

Rapport Spécial Du Commissaire Aux Comptes
Établi En Application De L'article L 227-10 Du Code De Commerce

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre comité d'entreprise, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisées ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée (ou autorisée) au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

A Boulogne Billancourt,
Le 7 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes
Monsieur Jérémie KRIEF