



Cabinet Jérémie KRIEF

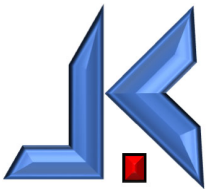
*Expert-comptable
Commissaire aux comptes*

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 2022**



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 2022

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 2022, 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

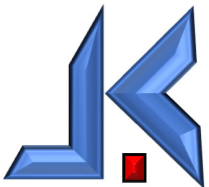
Référentiel d'audit

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.

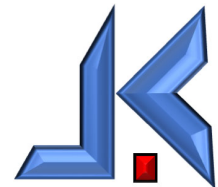
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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 Montreuil, Le 10 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
Monsieur Jérémie KRIEF

BILAN ACTIF

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	10 621	11 045	-424	-4
Autres immobilisations corporelles	2 186	2 514	-328	-13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 181	5 046	135	3
Autres immobilisations financières	19 354	19 415	-61	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 341	38 020	-678	-2
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	3 779	6 195	-2 416	-39
En cours de production (biens et services)	150		150	
Produits intermédiaires et finis	950	475	475	100
Marchandises	2 500	2 989	-489	-16
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	27 224	47 107	-19 883	-42
Autres (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	7 662	7 619	43	1
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	68 044	48 720	19 324	40
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	110 310	113 106	-2 796	-2
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	147 651	151 126	-3 475	-2

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	83 093	83 093		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	114 607	114 607		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-108 141	-132 676	24 535	18
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 176	24 535	-36 711	-150
SITUATION NETTE	77 383	89 559	-12 176	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	77 383	89 559	-12 176	-14
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 178	21 985	2 193	10
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 592	36 110	5 481	15
Dettes fiscales et sociales				
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 498	3 471	1 027	30
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	70 269	61 567	8 702	14
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	147 651	151 126	-3 475	-2

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

70 269

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	24 052	27 236	-3 184	-12
Production vendue (biens et services)	9 264	11 035	-1 772	-16
Montant net du chiffre d'affaires	33 316	38 272	-4 956	-13
Production stockée	625	375	250	67
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	300 000	250 000	50 000	20
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	491 248	498 723	-7 474	-1
Autres produits	27	16	11	70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	825 216	787 385	37 831	5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	16 804	19 054	-2 250	-12
Variation de stocks	489	-334	824	-246
Achats de matières premières et autres approvisionnements	9 762	6 677	3 086	46
Variation de stocks	2 416	-1 656	4 072	-246
Autres achats et charges externes	642 476	605 462	37 013	6
Impôts, taxes et versements assimilés	12		12	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 241	2 764	1 477	53
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		580	-580	-100
Autres charges	120 989	98 558	22 431	23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	797 188	731 105	66 084	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	28 027	56 280	-28 253	-50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	679	360	319	89
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	679	360	319	89
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	679	360	319	89
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	28 707	56 641	-27 934	-49
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	627	586	41	7
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	627	586	41	7
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	41 510	32 692	8 818	27
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	41 510	32 692	8 818	27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-40 883	-32 106	-8 777	27
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	826 522	788 331	38 191	5
TOTAL DES CHARGES	838 698	763 796	74 902	10
Bénéfice ou Perte	-12 176	24 535	-36 711	-150

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	33 316	100	38 272	100	-4 956	-13
Ventes de marchandises	24 052	100	27 236	100	-3 184	-12
- Coût d'achat des march. vendues	17 293	72	18 720	69	-1 427	-8
MARGE COMMERCIALE	6 759	28	8 517	31	-1 758	-21
Production vendue (biens et services)	9 264	94	11 035	97	-1 772	-16
+ / - Production stockée	625	6	375	3	250	67
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 889	100	11 410	100	-1 522	-13
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	33 941	100	38 647	100	-4 706	-12
- Matières premières	12 179	123	5 021	44	7 158	143
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	-2 290	-23	6 390	56	-8 679	-136
MARGE BRUTE TOTALE	4 469	13	14 906	39	-10 437	-70
- Autres achats	49 644	149	42 474	111	7 171	17
- Charges externes	592 831		562 989		29 843	5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-638 007		-590 556		-47 450	-8
Subventions d'exploitation	300 000	900	250 000	653	50 000	20
- Impôts, taxes et versements assimilés	12				12	
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Total	299 988	900	250 000	653	49 988	20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-338 019		-340 556	-890	2 538	1
Reprises sur dép., prov., amort.	580	2	567	1	13	2
+ Transferts de charges d'exploitation	490 668		498 156		-7 487	-2
+ Autres produits d'exploitation	27		16		11	70
- Dotations amort. et dépréciations	4 241	13	3 344	9	897	27
- Autres charges d'exploitation	120 989	363	98 558	258	22 431	23
Total	366 046		396 837		-30 791	-8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	28 027	84	56 280	147	-28 253	-50
Opérations en commun						
+ Produits financiers	679	2	360	1	319	89
- Charges financières						
Total	679	2	360		319	89
RÉSULTAT COURANT	28 707	86	56 641	148	-27 934	-49
+ Produits exceptionnels (1)	627	2	586	2	41	7
- Charges exceptionnelles (2)	41 510	125	32 692	85	8 818	27
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-40 883	-123	-32 106	-84	-8 777	-27
RÉSULTAT EXERCICE	-12 176	-37	24 535	64	-36 711	-150

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION - (RETRAITÉS)

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	33 316	100	38 272	100	-4 956	-13
Ventes de marchandises	24 052	100	27 236	100	-3 184	-12
- Coût d'achat des marchandises vendues	17 293	72	18 720	69	-1 427	-8
MARGE COMMERCIALE	6 759	28	8 517	31	-1 758	-21
Production vendue (biens et services)	9 264	94	11 035	97	-1 772	-16
+ / - Production stockée	625	6	375	3	250	67
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 889	100	11 410	100	-1 522	-13
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	33 941	100	38 647	100	-4 706	-12
- Matières premières	12 179	123	5 021	44	7 158	143
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	-2 290	-23	6 390	56	-8 679	-136
MARGE BRUTE TOTALE	4 469	13	14 906	39	-10 437	-70
- Autres achats	49 644	149	42 474	111	7 171	17
- Charges externes	592 831		562 989		29 843	5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-638 007		-590 556		-47 450	8
Subventions d'exploitation	300 000	900	250 000	653	50 000	20
- Impôts, taxes et versements assimilés	12				12	
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
- Cotisations de l'exploitant						
Total	299 988	900	250 000	653	49 988	20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-338 019		-340 556	-890	2 538	-1
Reprises sur dépréciat., provisions, amortis	580	2	567	1	13	2
+ Transferts de charges d'exploitation	490 668		498 156		-7 487	-2
+ Autres produits d'exploitation	27		16		11	70
- Dotations amortissements, dépréciations	4 241	13	3 344	9	897	27
- Autres charges d'exploitation	120 989	363	98 558	258	22 431	23
Total	366 046		396 837		-30 791	-8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	28 027	84	56 280	147	-28 253	-50
Opérations en commun						
+ Produits financiers	679	2	360	1	319	89
- Charges financières						
Total	679	2	360	1	319	89
RÉSULTAT COURANT	28 707	86	56 641	148	-27 934	-49
+ Produits exceptionnels (1)	627	2	586	2	41	7
- Charges exceptionnelles (2)	41 510	125	32 692	85	8 818	27
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-40 883	-123	-32 106	-84	-8 777	27
RÉSULTAT EXERCICE	-12 176	-37	24 535	64	-36 711	-150

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	10 620.90	11 045.01	-424.11	-3.84
2154000000 MATERIEL DIVERS	19 474.53	16 893.54	2 580.99	15.28
2815400000 AMTS MATERIEL DIVERS	-8 853.63	-5 848.53	-3 005.10	-51.38
Autres immobilisations corporelles	2 186.12	2 514.39	-328.27	-13.06
2183000000 MAT.BUREAU & INFORMA	7 862.99	6 955.63	907.36	13.04
2818300000 AMT MAT.BUR ET INFOR	-5 676.87	-4 441.24	-1 235.63	-27.82
Immobilisations financières (2)				
Prêts	5 180.78	5 046.00	134.78	2.67
2748000000 PRETS FONDS SOLIDARITÉ	5 180.78	5 626.00	-445.22	-7.91
2974000000 PROV.PRECEC.PRETS		-580.00	580.00	100.00
Autres immobilisations financières	19 353.67	19 414.56	-60.89	-0.31
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	15.00	15.00		
2755000000 CAUTIONNEMENTS VERSE	19 338.67	19 399.56	-60.89	-0.31
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 341.47	38 019.96	-678.49	-1.78
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	3 779.11	6 195.48	-2 416.37	-39.00
3104000000 STOCK MAT PREM ERGO SERVICES	3 779.11	6 195.48	-2 416.37	-39.00
En cours de production (biens et services)	150.00		150.00	
3304000000 STOCKS/COURS/PROD ERGO SERVICE	150.00		150.00	
Produits intermédiaires et finis	950.00	475.00	475.00	100.00
3504000000 STOCKS PROD FINIS ERGO SERVICE	950.00	475.00	475.00	100.00
Marchandises	2 500.37	2 989.42	-489.05	-16.36
3714000000 STOCKS CONFISERIES	679.19	1 016.26	-337.07	-33.17
3715000000 STOCKS BOISSONS	992.21	1 150.61	-158.40	-13.77
3716000000 STOCKS ARTICLES TOILETTE ET MA	828.97	822.55	6.42	0.78
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	27 224.25	47 106.91	-19 882.66	-42.21
4110000000 CLIENTS		15 715.70	-15 715.70	-100.00
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	27 224.25	31 391.21	-4 166.96	-13.27
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	7 662.00	7 619.00	43.00	0.56
5080000000 AUTR VAL.MOB.& CREAM	7 662.00	7 619.00	43.00	0.56
Disponibilités	68 043.94	48 720.02	19 323.92	39.66
5120000000 BANQUE	54 940.06	36 533.79	18 406.27	50.38
5121000000 BANQUE	5 644.49	3 008.76	2 635.73	87.60
5122000000 BANQUE	11.17	11.16	0.01	0.09
5301000000 CAISSE CENTRALE ASSOCIATION	7 124.22	8 842.31	-1 718.09	-19.43
5302000000 CAISSE CAFETERIA	324.00	324.00		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	110 309.67	113 105.83	-2 796.16	-2.47
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	147 651.14	151 125.79	-3 474.65	-2.30

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	83 093.29	83 093.29		
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		
1023000000 SUBV INVEST.NON RENO	1 363.66	1 363.66		
Réserves				
Réserve légale	114 606.77	114 606.77		
1061000000 RESERVES	114 606.77	114 606.77		
Report à nouveau	-108 141.32	-132 676.25	24 534.93	18.49
1100000000 REPORT A NOUVEAU GES	-108 141.32	-132 676.25	24 534.93	18.49
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-12 176.19	24 534.93	-36 711.12	-149.63
SITUATION NETTE	77 382.55	89 558.74	-12 176.19	-13.60
TOTAL CAPITAUX PROPRES	77 382.55	89 558.74	-12 176.19	-13.60
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 178.40	21 985.38	2 193.02	9.97
1650000000 DEPOTS ET CAUTION RE	24 178.40	21 985.38	2 193.02	9.97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 591.85	36 110.41	5 481.44	15.18
4010000000 FOURNISSEURS	25 591.85	20 610.41	4 981.44	24.17
4081000000 FOURN.FTS NON PARVEN	16 000.00	15 500.00	500.00	3.23
Autres dettes	4 498.34	3 471.26	1 027.08	29.59
4198000000 CLT LOYER A REMBOURSER	4 498.34	3 471.26	1 027.08	29.59
TOTAL DETTES	70 268.59	61 567.05	8 701.54	14.13
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	147 651.14	151 125.79	-3 474.65	-2.30

(1) Dont à moins d'un an

70 268.59

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	24 051.79	27 236.26	-3 184.47	-11.69
7070000000 VENTES DE MARCHANDIS	24 051.79	27 236.26	-3 184.47	-11.69
Production vendue (biens et services)	9 263.80	11 035.40	-1 771.60	-16.05
7010000000 VTES DE PRODUITS FIN	9 263.80	11 035.40	-1 771.60	-16.05
Montant net du chiffre d'affaires	33 315.59	38 271.66	-4 956.07	-12.95
Production stockée	625.00	375.00	250.00	66.67
7133000000 VARIAT.EN COURS PROD	150.00		150.00	
7135000000 VARIAT.STOCKS DE PRO	475.00	375.00	100.00	26.67
Subventions d'exploitation	300 000.00	250 000.00	50 000.00	20.00
7413000000 SUBVENTION EPSMAL	300 000.00	250 000.00	50 000.00	20.00
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	491 248.34	498 722.57	-7 474.23	-1.50
7815000000 REPRISE PROV POUR RISQUES ET C	580.00	567.00	13.00	2.29
7910000000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	486 539.01	495 473.58	-8 934.57	-1.80
7912000000 TRANSFERT CHARGES EXERCICE ANT		833.65	-833.65	-100.00
7913000000 TRANSFERT/CHARGES PART. HOSPIT	4 129.33	1 848.34	2 280.99	123.41
Autres produits	26.83	15.76	11.07	70.24
7581000000 DIFFERENCE REGLEMENT	26.83	15.76	11.07	70.24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	825 215.76	787 384.99	37 830.77	4.80
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	16 803.95	19 054.19	-2 250.24	-11.81
6070000000 ACHATS DE MARCHANDIS	16 803.95	19 054.19	-2 250.24	-11.81
Variation de stocks	489.05	-334.49	823.54	-246.21
6037140000 VARIATION STOCK CONFISERIES	337.07	-258.90	595.97	-230.19
6037150000 VARIATION STOCK BOISSON	158.40	-381.98	540.38	-141.47
6037160000 VARIATION STOCK MAROC/PAP/PARF	-6.42	306.39	-312.81	-102.10
Achats de matières premières et autres approvis.	9 762.22	6 676.52	3 085.70	46.22
6010000000 ACH.STOCKES MAT.PR F	9 762.22	6 676.52	3 085.70	46.22
Variation de stocks	2 416.37	-1 655.69	4 072.06	-245.94
6031000000 VARIAT.STOCKS MAT.PR	2 416.37	-1 655.69	4 072.06	-245.94
Autres achats et charges externes	642 475.54	605 462.20	37 013.34	6.11
6063000000 FOURNITURES ENTR & PETITS EQU	48 286.47	41 645.01	6 641.46	15.95
6064000000 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 357.78	828.55	529.23	63.87
6130000000 LOCATIONS	366.00	122.00	244.00	200.00
6132000000 CHARGES DE LOCATION	486 539.01	495 473.58	-8 934.57	-1.80
6134000000 LOCATIONS DIVERSES	5 880.92	5 948.92	-68.00	-1.14
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATION	14 116.07	11 542.31	2 573.76	22.30
6156000000 MAINTENANCE	3 330.57	2 476.90	853.67	34.47
6161000000 ASSUR.MULTIRISQUES	367.54	912.94	-545.40	-59.74
6163600000 SUR ACHATS	59.99		59.99	
6180000000 JOURNAUX & ABONNEMENTS	6 578.41	5 655.51	922.90	16.32
6181000000 DOCUMENTATIONS GENERALES	2 051.99		2 051.99	
6226000000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	15 620.00	15 614.00	6.00	0.04
6228000000 AUT.REMUNER.& HONORA		1 250.30	-1 250.30	-100.00
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	73.99	126.00	-52.01	-41.28
6250000000 DEPLTS MISSION RECEP	965.68	534.54	431.14	80.66
6251000000 SORTIES DIVERSES	22 474.19	10 973.64	11 500.55	104.80
6253000000 SORTIES PROMENADES	13 064.98	6 020.43	7 044.55	117.01
6254000000 SEJOURS THERAPEUTHIQUES	15 204.72	568.08	14 636.64	
6256000000 MISSIONS	1 305.06	1 022.14	282.92	27.68
6257000000 RECEPTIONS	1 921.24	2 029.49	-108.25	-5.33
6260000000 INTERNET	794.09	1 050.76	-256.67	-24.43
6261000000 TELEPHONES PORTABLES	1 180.89	1 060.61	120.28	11.34

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ARCHIPEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
6270000000 SERV.BANCAIRES & ASS	269.65	205.09	64.56	31.48
6281000000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	666.30	401.40	264.90	65.99
Impôts, taxes et versements assimilés	12.00		12.00	
6351000000 IMPOTS LOCAUX	12.00		12.00	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 240.73	2 764.18	1 476.55	53.42
6811000000 DOTATION AUX AMORT. DES IMMOB.	4 240.73	2 764.18	1 476.55	53.42
Dotations aux provisions		580.00	-580.00	-100.00
6815000000 DOTATION PROV POUR RISQUES ET		580.00	-580.00	-100.00
Autres charges	120 988.50	98 557.62	22 430.88	22.76
6580000000 ACTIVITES CUISINES- GOUTERS	27 018.13	19 375.92	7 642.21	39.44
6581000000 DIFF. REGLT	8.20	45.73	-37.53	-82.07
6582000000 ANIMATIONS UF	93 962.17	79 135.97	14 826.20	18.74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	797 188.36	731 104.53	66 083.83	9.04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	28 027.40	56 280.46	-28 253.06	-50.20
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	679.36	360.35	319.01	88.53
7630000000 PRODUITS FINANCIERS	679.36	360.35	319.01	88.53
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	679.36	360.35	319.01	88.53
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	679.36	360.35	319.01	88.53
RÉSULTAT COURANT avant impôts	28 706.76	56 640.81	-27 934.05	-49.32
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	627.00	585.97	41.03	7.00
7710000000 COTISATIONS DIVERSES	477.00	489.00	-12.00	-2.45
7718000000 AUTR.PROD.EXCEPT.OP	150.00	96.97	53.03	54.69
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	627.00	585.97	41.03	7.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	41 509.95	32 691.85	8 818.10	26.97
6710000000 CHARG.EXCEP.OPER.GES	518.87		518.87	
6713000000 DONS (FONDS DE SOLIDARITE)	409.00	175.10	233.90	133.58
6718000000 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.		400.00	-400.00	-100.00
6718010000 PERTE DE LOYERS	40 002.08	31 549.75	8 452.33	26.79
6718020000 PERTE PROV. PRETS	580.00	567.00	13.00	2.29
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	41 509.95	32 691.85	8 818.10	26.97
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-40 882.95	-32 105.88	-8 777.07	27.34
TOTAL DES PRODUITS	826 522.12	788 331.31	38 190.81	4.84
TOTAL DES CHARGES	838 698.31	763 796.38	74 901.93	9.81
Bénéfice ou Perte	-12 176.19	24 534.93	-36 711.12	-149.63



Cabinet Jérémie KRIEF

*Expert-comptable
Commissaire aux comptes*

38 Rue de Silly 92100 Boulogne Billancourt

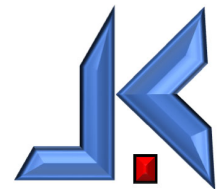
Tél. : 06 28 33 29 26

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 2022



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 2022

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 10 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
Monsieur Jérémy KRIEF