

## **ASS OEUVRES NEERLANDAISES**

107 AVENUE DE PIERREFEU

06560 VALBONNE

## **ETATS FINANCIERS**

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023



**VIAEXPERTS**

EXPERTS EN PERFORMANCE

### **NORD AZUR INTERNATIONAL**

11/13 CHEMIN DE L'INDUSTRIE LE CANEPOLE - BAT C

06110 LE CANNET

Tél : 0493455959

Mail : lucie.vanhersecke@nordazur.com

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Marseille



## **Comptes Annuels**

# BILAN - ACTIF

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
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				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	16 500		16 500	10 400
Valeurs mobilières de placement	121 910		121 910	118 018
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	191 204		191 204	200 648
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>329 613</b>		<b>329 613</b>	<b>329 066</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>329 613</b>		<b>329 613</b>	<b>329 066</b>

# BILAN - PASSIF

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	276 182	276 182
Fonds propres complémentaires		
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	16 609	12 364
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	962	4 245
<i>Situation nette (sous total)</i>	<b>293 752</b>	<b>292 791</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>293 752</b>	<b>292 791</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	34 500	34 500
<b>TOTAL (II)</b>	<b>34 500</b>	<b>34 500</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
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	1 361	1 775
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 361</b>	<b>1 775</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(V)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>329 613</b>	<b>329 066</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	23 583	35 677
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>23 583</b>	<b>35 677</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 154	4 292
Aides financières	25 017	24 477
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		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>29 171</b>	<b>28 769</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-5 588</b>	<b>6 908</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	2 658	1 228
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 892	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>6 550</b>	<b>1 228</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 892
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		<b>3 892</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>6 550</b>	<b>-2 663</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>962</b>	<b>4 245</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>30 133</b>	<b>36 905</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>29 171</b>	<b>32 661</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>962</b>	<b>4 245</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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 %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		<b>100,00</b>		<b>100,00</b>
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>				
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	4 154		4 292	
- Aides financières	25 017		24 477	
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-29 171</b>		<b>-28 769</b>	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-29 171</b>		<b>-28 769</b>	
+ Autres produits	23 583		35 677	
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-5 588</b>		<b>6 908</b>	
+ Produits financiers	2 658		1 228	
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>2 658</b>		<b>1 228</b>	
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-2 930</b>		<b>8 136</b>	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions			3 892	
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	3 892			
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>962</b>		<b>4 245</b>	

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	16 500		16 500	10 400
4676000000 F. - PRET	800		800	800
4677000000 BM - PRET	13 200		13 200	5 900
4678000000 D. - PRET				1 200
4679000000 VI - PRET	2 500		2 500	2 500
Valeurs mobilières de placement	121 910		121 910	118 018
5080000000 VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	121 910		121 910	121 910
5900000000 DEPRECIATIONS VMP				-3 892
Disponibilités	191 204		191 204	200 648
5120000000 SOCIETE GENERALE	97 421		97 421	109 523
5121000000 BANQUE LIVRET	978		978	949
5122000000 BANQUE LIVRET A	92 804		92 804	90 175
<b>TOTAL (II)</b>	<b>329 613</b>		<b>329 613</b>	<b>329 066</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>329 613</b>		<b>329 613</b>	<b>329 066</b>



# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	276 182	276 182
1020000000 FONDS ASSOCIATIF SDR	276 182	276 182
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	16 609	12 364
1068300000 RESERVES	16 609	12 364
Excédent ou déficit de l'exercice	962	4 245
<i>Situation nette (sous total)</i>	293 752	292 791
<b>TOTAL (I)</b>	<b>293 752</b>	<b>292 791</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds dédiés		
1950000000 FONDS DEDIES/RESSOURCES PROPR	34 500	34 500
	34 500	34 500
<b>TOTAL (II)</b>	<b>34 500</b>	<b>34 500</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Autres dettes		
4686000000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 361	1 775
	1 361	1 775
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 361</b>	<b>1 775</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>329 613</b>	<b>329 066</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	23 583	35 677
7581000000 DONS REGULIERS ET DONS DIVERS	23 583	35 677
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>23 583</b>	<b>35 677</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 154	4 292
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	1 620	1 560
6181000000 COTIS PROF FANF DOCUMENTATION	125	125
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	1 361	1 300
6227000000 FRAIS D'ACTES		250
6260000000 FRAIS POSTAUX	472	475
6261000000 FRAIS TELECOM INTERNET	71	71
6270000000 SERVICES BANCAIRES	506	511
Aides financières	25 017	24 477
6570000000 SUBV. ASSISTANCE PERMANENTE	8 775	13 000
6571000000 SUBV. AIDES OCCASIONNELLES	3 350	4 398
6571500000 SUBV. OCCASIONNELS FETES	3 900	2 900
6572000000 SUBV. AIDES SOCIALES	1 492	3 039
6573000000 SUBV. AIDES "STUDIEFONDS"	7 500	1 140
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		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>29 171</b>	<b>28 769</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-5 588</b>	<b>6 908</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	2 658	1 228
7610000000 INTERETS S/LIVRET A	2 629	1 225
7615000000 INTERETS LIVRET B (IMPOSABLES)	29	4
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 892	
7866500000 VALEURS MOB DE PLACEMENT	3 892	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>6 550</b>	<b>1 228</b>
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions <i>6866500000 DOT PROV DEPREC. VMP</i>		3 892 3 892
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		<b>3 892</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>6 550</b>	<b>-2 663</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>962</b>	<b>4 245</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>30 133</b>	<b>36 905</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>29 171</b>	<b>32 661</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>962</b>	<b>4 245</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASS OEUVRES NEERLANDAISES

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 %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		<b>100,00</b>		<b>100,00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>				
- Autres achats et charges externes	4 154		4 292	
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	1 620		1 560	
6181000000 COTIS PROF FANF DOCUMENTATION	125		125	
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	1 361		1 300	
6227000000 FRAIS D'ACTES			250	
6260000000 FRAIS POSTAUX	472		475	
6261000000 FRAIS TELECOM INTERNET	71		71	
6270000000 SERVICES BANCAIRES	506		511	
- Aides financières	25 017		24 477	
6570000000 SUBV. ASSISTANCE PERMANENTE	8 775		13 000	
6571000000 SUBV. AIDES OCCASIONNELLES	3 350		4 398	
6571500000 SUBV. OCCASIONNELS FETES	3 900		2 900	
6572000000 SUBV. AIDES SOCIALES	1 492		3 039	
6573000000 SUBV. AIDES "STUDIEFONDS"	7 500		1 140	
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-29 171</b>		<b>-28 769</b>	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-29 171</b>		<b>-28 769</b>	
+ Autres produits	23 583		35 677	
7581000000 DONS REGULIERS ET DONS DIVERS	23 583		35 677	
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-5 588</b>		<b>6 908</b>	
+ Produits financiers	2 658		1 228	
7610000000 INTERETS S/LIVRET A	2 629		1 225	
7615000000 INTERETS LIVRET B (IMPOSABLES)	29		4	
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>2 658</b>		<b>1 228</b>	
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-2 930</b>		<b>8 136</b>	
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions			3 892	
6866500000 DOT PROV DEPREC. VMP			3 892	
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	3 892			
7866500000 VALEURS MOB DE PLACEMENT	3 892			
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>962</b>		<b>4 245</b>	

# SOMMAIRE

*ASS OEUVRES NEERLANDAISES*

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

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Actif</b>	<b>3</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>4</b>
<b>Compte Résultat (liste)</b>	<b>5</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>7</b>
<b>Détail Bilan Actif</b>	<b>8</b>
<b>Détail Bilan Passif</b>	<b>9</b>
<b>Détail Compte Résultat (liste)</b>	<b>10</b>
<b>Détail des soldes Intermédiaires de gestion</b>	<b>12</b>