

FFESSM AURA

360 BOULEVARD EMILE ZOLA

69100 VILLEURBANNE

Comptes annuels au 31/08/2021

Siret : 31281391800017

Code APE : 9499Z

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Attestation	3
Documents de synthèse	
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	
Annexe COVID-19	11
Principes, règles et méthodes comptables	11
Notes sur l'actif	12
Immobilisations	12
Créances	14
Notes sur le passif	14
Dettes	14
Notes sur le compte de résultat	14
Produits exceptionnels	14
Autres informations	15
Détail des postes	
Actif	18
Immobilisations	18
Créances	19
Divers	19
Comptes de régularisation actif	19
Passif	20
Fonds propres et réserves	20
Provisions pour risques et charges	20
Dettes	20
Comptes de régularisation passif	21
Compte de résultat	21
Produits d'exploitation	21
Charges d'exploitation	22
Produits financiers	24
Charges financières	24
Produits exceptionnels	24
Charges exceptionnelles	24

Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FFESSM AURA** pour l'exercice du **01/09/2020 au 31/08/2021** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	722 467 Euros
Chiffre d'affaires	664 252 Euros
Résultat net comptable	308 787 Euros

Fait à SAINT GERMAIN LAPRADE

Signé électroniquement le 04/11/2021 par
Stephane Faure



STEPHANE FAURE
EXPERT COMPTABLE

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :				
		31/08/2021		31/08/2020		
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et de développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	2 251		2 251	2 251
		Constructions	12 975	12 975		12 975
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	124 218	113 332	10 886	
		Immobilisations corporelles en-cours				
Avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières				100	
Total (I)		139 444	126 307	13 136	15 326	
ACTIF CIRCULANT	Stocks en cours					
	CRÉANCES	Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 116		32 116	7 422
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres créances	65 136		65 136	21 061
	DIVERS	V.M.P				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		607 186		607 186	565 031	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance		4 893		4 893	23 629
	Total (II)		709 331		709 331	617 142
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I à V)		848 774	126 307	722 467	632 468	

BILAN PASSIF

		31/08/2021	31/08/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Autres		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Autres		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	304 192	304 192
	Autres		
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	308 787		
Situation nette (sous total)	612 979	304 192	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissements	7 346		
Provisions réglementées			
	Total (I)	620 325	304 192
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total (II)		
PROVISIONS	Provisions pour risques		144 008
	Provisions pour charges		
	Total (III)		144 008
DETTES	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 598	62 243
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 996	7 462
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 036	
	Autres dettes	2 321	291
Instruments de trésorerie			
Comptes réguil.	Produits constatés d'avance	20 190	114 273
	Total (IV)	102 142	184 268
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	722 467	632 468

COMPTE DE RESULTAT

		31/08/2021	31/08/2020
	Nombre de mois de la période	12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Ventes de biens (dont ventes de dons en nature)	473 995	592 995
	Ventes de prestations de service (dont parrainages)	190 257	191 747
	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	3 141	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Autres		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	70 105	55 412	
	Total des produits d'exploitation (I)	737 498	840 154
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	340 082	429 220
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	253 966	269 227
	Aides financières	7 900	
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 063	1 238
	Salaires et traitements	33 033	33 075
	Charges sociales	12 123	11 710
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 420	
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	284	57
	Total des charges d'exploitation (II)	649 872	744 527
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		87 626	95 626
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	740	1 357
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers (III)	740	1 357
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		96 983
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières (IV)		96 983
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)		740	-95 626
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)		88 366	

COMPTE DE RESULTAT

		31/08/2021	31/08/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	220 767	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	154	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (V)	220 921	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	500	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VI)	500	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		220 421	
(VII)	Participation des salariés aux résultats		
(VIII)	Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		959 159	841 511
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		650 372	841 511
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)		308 787	

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total		
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	Prestations en nature		
Total			