



ASSOC AVIORNIS

18 CHEMIN DE LA LANDE

33460 CUSSAC FORT MEDOC
Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9104Z

SIRET : 42200440800049

Tél :

RAPPORT

AVI - ASSOC AVIORNIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

ASSOC AVIORNIS
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	165 542,98 €
Résultat net comptable	2 608,65 €
Total du bilan	199 262,38 €

Fait à TOURS,
Le 17/03/2021.

FREDERIC BRUNAUT,
Expert-comptable.



EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
26 RUE ARTHUR RIMBAUD - 37100 TOURS
02 47 39 68 24 - www.ajilec.fr
RCS Tours B 450 403 704

BILAN ACTIF

AVI - ASSOC AVIORNIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	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	50 170,33	50 170,33		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	37 376,16	5 294,96	32 081,20	33 950,01
Installations techniques, matériels	11 924,64	7 373,97	4 550,67	5 331,61
Autres immobilisations corporelles	48 110,19	47 809,21	300,98	1 126,60
Immobilisations corporelles en cours	7 695,05		7 695,05	2 880,00
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Prêts				
Autres immobilisations financières	49,00		49,00	49,00
TOTAL (I)	155 325,37	110 648,47	44 676,90	43 337,22
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Produits intermédiaires et finis	9 940,00		9 940,00	9 570,00
Marchandises	50 176,92		50 176,92	41 642,45
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	2 055,11		2 055,11	2 738,49
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 230,85		3 230,85	388,11
Valeurs mobilières de placement	70 926,29		70 926,29	70 926,29
Disponibilités	13 119,19		13 119,19	18 862,59
Charges constatées d'avance (3)	5 137,12		5 137,12	7 451,55
TOTAL (III)	154 585,48		154 585,48	151 579,48
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	309 910,85	110 648,47	199 262,38	194 916,70

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

AVI - ASSOC AVIORNIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	178 356,21	180 777,12
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	2 608,65	-2 420,91
<i>Situation nette</i>	<i>180 964,86</i>	<i>178 356,21</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	180 964,86	178 356,21
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		465,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 028,42	10 543,88
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 269,10	3 551,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000,00	2 000,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	18 297,52	16 560,49
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	199 262,38	194 916,70

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

18 297,52

COMPTE DE RÉSULTAT

AVI - ASSOC AVIORNIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	67 609,15	77 186,45
Ventes de biens	82 966,00	78 243,50
Ventes de dons en nature	278,00	564,00
Ventes de prestations de service	11 987,40	12 803,84
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 692,00	
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 provisions, amortissements et transferts de charges		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	10,43	187,12
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	165 542,98	168 984,91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	38 985,46	50 530,91
Variation de stocks de marchandises	2 683,22	-2 764,44
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	79 576,64	85 263,76
Aides financières	469,79	472,98
Impôts, taxes et versements assimilés	30 243,70	25 925,24
Salaires et traitements	7 156,45	6 657,99
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 988,70	5 372,86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3,19	253,56
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	163 107,15	171 712,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	2 435,83	-2 727,95
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	159,49	307,04
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 (V)	159,49	307,04

COMPTE DE RÉSULTAT

AVI - ASSOC AVIORNIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	159,49	307,04
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13,33	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	13,33	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	13,33	
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 608,65	-2 420,91
TOTAL DES PRODUITS	165 715,80	169 291,95
TOTAL DES CHARGES	163 107,15	171 712,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 608,65	-2 420,91

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

13,33