



Sas de Commissaires aux comptes
et d'Expertises Comptables

ASS LIGUE OCCITANIE DE BADMINTON

7 Rue André Citroën
31130 BALMA

ETAT DE SYNTHESE

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

1. COMPTES ANNUELS	2
Bilan Association	3
Compte de résultat Association	5
2. DETAILS DES COMPTES	6
Bilan Association détaillé	7
Compte de résultat Association détaillé	11
3. ETAT DE GESTION	15
Soldes intermédiaires de gestion	16
Du résultat à la trésorerie	17
4. ANNEXE	18
Notes sur le bilan	19
Effectif	24

ETAT DE SYNTHESE

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan Association

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	84 000,00	31 672,01	52 327,99	54 249,70
Installations techniques, matériel et outillage	13 389,94	7 816,13	5 573,81	3 996,64
Autres immobilisations corporelles	83 015,99	54 554,77	28 461,22	34 258,22
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	45,00		45,00	45,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	180 450,93	94 042,91	86 408,02	92 549,56
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 752,75		4 752,75	4 601,90
Avances et acomptes versés sur commandes	15,00		15,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	85 106,70		85 106,70	42 387,22
Autres créances	1 690,63		1 690,63	4 519,99
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	514 147,35		514 147,35	511 761,89
Charges constatées d'avance	304 290,00		304 290,00	229 144,26
ACTIF CIRCULANT	910 002,43		910 002,43	792 415,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 090 453,36	94 042,91	996 410,45	884 964,82

Bilan Association

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	123 126,56	123 126,56
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	225 435,46	78 761,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	-112 358,55	146 674,33
Subventions d'investissement	10 606,03	12 115,48
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	246 809,50	360 677,50
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	55 252,94	59 045,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 252,94	59 045,94
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	13 432,41	20 644,64
<i>Découverts et concours bancaires</i>	5,99	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 438,40	20 644,64
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	590,22	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 938,48	42 502,25
Dettes fiscales et sociales	35 258,11	25 537,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 183,80	2 800,36
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	490 939,00	373 757,00
DETTES	694 348,01	465 241,38
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	996 410,45	884 964,82

Compte de résultat Association

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Ventes de marchandises	1 832,56	23 556,31	
Production vendue	784 688,30	655 022,32	679 212,85
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	96 335,03	218 663,01	134 770,40
Reprises et Transferts de charge	8 263,75	22 691,43	9 635,88
Cotisations			
Autres produits	3 734,86	265,29	324,57
Produits d'exploitation	894 854,50	920 198,36	823 943,70
Achats de marchandises	3 030,00	25 447,68	
Variation de stock de marchandises	-150,85	2 849,60	-5 198,10
Achats de matières premières		-64,45	
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés et charges externes	630 981,22	476 275,10	532 660,87
Impôts et taxes	5 292,67	7 911,29	1 585,76
Salaires et Traitements	215 051,40	168 757,66	168 973,90
Charges sociales	62 935,58	42 556,46	24 760,60
Amortissements et provisions	10 000,53	9 405,81	28 417,75
Autres charges	86 208,25	36 652,90	44 972,91
Charges d'exploitation	1 013 348,80	769 792,05	796 173,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-118 494,30	150 406,31	27 770,01
Opérations faites en commun			
Produits financiers	2 738,83	871,86	1 026,36
Charges financières	784,93	1 103,08	1 413,20
Résultat financier	1 953,90	-231,22	-386,84
RESULTAT COURANT	-116 540,40	150 175,09	27 383,17
Produits exceptionnels	5 461,06	3 209,63	5 646,67
Charges exceptionnelles	753,21	6 710,39	13 224,74
Résultat exceptionnel	4 707,85	-3 500,76	-7 578,07
Impôts sur les bénéfices	526,00		
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
EXCEDENT OU DEFICIT	-112 358,55	146 674,33	19 805,10
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Total des produits			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite			
Personnel bénévole			
Total des charges			

ETAT DE SYNTHESE

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETAILS DES COMPTES

Bilan Association détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
213150 - Siege Social Ligue	84 000,00		84 000,00	84 000,00
281315 - Amortis. Siege Social		31 672,01	-31 672,01	-29 750,30
	84 000,00	31 672,01	52 327,99	54 249,70
Installations techniques, matériel et outillage				
215500 - Instalations Matériels Technique	13 389,94		13 389,94	11 133,94
281550 - Amortis. Inst Techniques		7 816,13	-7 816,13	-7 137,30
	13 389,94	7 816,13	5 573,81	3 996,64
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.di	32 926,16		32 926,16	32 926,16
218200 - Matériel de transport	23 990,00		23 990,00	23 990,00
218300 - Matériel de bureau - informatiqu	22 942,04		22 942,04	22 942,04
218400 - Mobilier de bureau	3 157,79		3 157,79	1 554,80
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di		19 631,94	-19 631,94	-19 631,94
281820 - Amortis. matériel de transport		13 482,39	-13 482,39	-9 177,28
281830 - Amortis. matr.bureau et inform		19 734,25	-19 734,25	-16 790,76
281840 - Amortis. mobilier		1 706,19	-1 706,19	-1 554,80
	83 015,99	54 554,77	28 461,22	34 258,22
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - Titres immobilisés (droit propriét	45,00		45,00	45,00
	45,00		45,00	45,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	180 450,93	94 042,91	86 408,02	92 549,56
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
370000 - Stocks de marchandises	829,20		829,20	
371000 - Stocks de volants	3 923,55		3 923,55	4 601,90
	4 752,75		4 752,75	4 601,90
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	15,00		15,00	
	15,00		15,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	85 106,70		85 106,70	42 387,22
	85 106,70		85 106,70	42 387,22

Bilan Association détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	1 690,63		1 690,63	4 428,91
421000 - Personnel - rémunérations dues				91,08
	1 690,63		1 690,63	4 519,99
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512100 - Compte CA MP				4 618,47
512200 - Compte Fonctionnement - Ce	14 763,34		14 763,34	66 197,68
512600 - Livret A - Ce	76 770,60		76 770,60	75 729,32
512700 - Livret Associatif - Ce	422 508,54		422 508,54	351 814,73
512800 - Livret Asso Ca Mp	71,39		71,39	13 368,21
531000 - Caisse Siege Social	33,48		33,48	33,48
	514 147,35		514 147,35	511 761,89
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	304 290,00		304 290,00	229 144,26
	304 290,00		304 290,00	229 144,26
ACTIF CIRCULANT	910 002,43		910 002,43	792 415,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 090 453,36	94 042,91	996 410,45	884 964,82

Bilan Association détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - Fonds Associatifs	123 126,56	123 126,56
	123 126,56	123 126,56
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	225 435,46	78 761,13
	225 435,46	78 761,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	-112 358,55	146 674,33
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	14 685,16	14 685,16
139000 - Subventions inscrites au C/R	-4 079,13	-2 569,68
	10 606,03	12 115,48
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	246 809,50	360 677,50
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
158300 - Provisions pour grands événements	9 000,00	9 000,00
158400 - Provisions pour réduction aides	8 174,00	8 174,00
158543 - Provisions pour risque Prud'homal	12 371,94	14 831,94
158547 - Provisions pour risque commercial	12 707,00	14 040,00
158585 - Provisions pour réduction subv	13 000,00	13 000,00
	55 252,94	59 045,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 252,94	59 045,94
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164000 - Capital acquisition siège Narbonne	13 432,41	20 644,64
	13 432,41	20 644,64
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512100 - Compte CA MP	5,99	
	5,99	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 438,40	20 644,64
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Clients - acomptes sur commandes	590,22	
	590,22	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	147 182,48	42 502,25
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	756,00	

Bilan Association détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
	147 938,48	42 502,25
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	136,99	354,68
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	13 814,12	10 020,21
431000 - Sécurité sociale Urssaf B	4 349,00	1 486,00
431100 - Sécurité sociale Urssaf N	2 196,00	1 399,00
437000 - PREVALY Balma Autres Org.Sociaux		206,70
437200 - Prevoyance Mutex Chorum Narbonne	901,81	344,52
437300 - Retraite N	1 479,15	1 404,95
437310 - Retraite B	2 719,86	2 479,09
437700 - GENERALI Mutuelle Sante	2 165,82	1 692,78
438200 - Charges sociales s/congés à payer	3 988,92	3 030,11
442100 - Prélèvements à la source (IR)	271,00	289,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	407,00	
448600 - Etat - autres charges à payer	2 828,44	2 830,09
	35 258,11	25 537,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
411000 - Clients	6 183,80	2 800,36
	6 183,80	2 800,36
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	490 939,00	373 757,00
	490 939,00	373 757,00
DETTES	694 348,01	465 241,38
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	996 410,45	884 964,82

Compte de résultat Association détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Ventes de marchandises			
707000 - Ventes de marchandises	1 260,00		
707300 - Vente Matériels & Volants Airbad	572,56	23 556,31	
	1 832,56	23 556,31	
Production vendue			
706150 - Inscriptions Corpo	225,00	5 535,12	
706200 - Déplacement		231,50	
706210 - Hébergement Restauration	1 173,82	67,23	-910,00
706300 - Refacturation Codeps	18 452,20	8 092,00	9 093,00
706400 - Refacturation Ligue	425,45	1 650,81	2 002,82
708100 - Inscriptions Interclubs	5 160,00		5 280,00
708220 - Inscriptions Competitions	2 397,00	1 673,00	
708300 - Locations	120,00		
708400 - Encadrement	10 057,00	6 138,00	3 828,00
708500 - Inscriptions formations	22 534,00	1 936,00	1 570,00
708590 - Ports et frais facturés		460,02	
708800 - Autres produits activités annexes		72,00	7,40
756000 - Licences	707 709,83	610 036,80	632 100,92
756100 - Affiliation Ligue	16 434,00	19 129,84	26 240,71
	784 688,30	655 022,32	679 212,85
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
740000 - Subventions d'exploitation		8 399,00	19 872,00
740100 - Dons			5 000,00
740200 - Fonds de Solidarité		106 315,00	24 071,00
742000 - Subvention Cnds	22 200,00	24 500,00	24 125,00
743100 - FFBAD Subvention Autres	2 105,00		1 000,00
743150 - FFBAD Aide Creation Cub	549,00		
743200 - FFBAD Dialogue De Gestion	28 186,20	24 886,00	24 650,00
744200 - Conseil Régional	25 000,00	25 400,00	21 000,00
744400 - Subvention Airbad		14 300,00	
745100 - Aide Emploi Avenir Tutorat	3 132,98	1 080,00	2 181,85
745200 - Aide Poste Aide-Comptable - Cu	5 161,85	7 117,01	3 870,55
745300 - Pse - Cnds	10 000,00	6 666,00	
745400 - Aide Contrat Pec			9 000,00
	96 335,03	218 663,01	134 770,40
Reprises et Transferts de charge			
781540 - Repris.s/provis. Reduc. Aides		2 326,00	3 500,00
781543 - Reprise sur Provision Prud'homal	2 460,00	7 168,06	
781547 - Reprise s/provis. Risque Commerci	1 333,00		960,00
781585 - Repris.s/provis. Fusion Region Mplr			3 000,00
791000 - Transfert de charges d'exploitation	4 470,75	13 197,37	2 175,88
	8 263,75	22 691,43	9 635,88
Cotisations			
Autres produits			
754200 - MECENAT Dons Reçus	1 500,00		
758000 - Produits divers gestion courante	18,86	7,29	39,57
758100 - Mutations Ffbad		75,00	285,00
758200 - Aide financière aux structures	2 216,00	183,00	
	3 734,86	265,29	324,57
Produits d'exploitation	894 854,50	920 198,36	823 943,70

Compte de résultat Association détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Achats de marchandises			
607000 - Achats de marchandises	1 770,00	25 447,68	
607500 - Achats Vêtements pour la revente	1 260,00		
	3 030,00	25 447,68	
Variation de stock de marchandises			
603700 - Variat. stocks marchandises	-829,20		
603710 - Variations Stocks De Volants	678,35	2 849,60	-5 198,10
	-150,85	2 849,60	-5 198,10
Achats de matières premières			
609100 - Rabais, remises & ristourn. obtenus		-64,45	
		-64,45	
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés et charges externes			
606100 - Veolia	138,54	127,59	131,83
606140 - Fournitures carburant	2 609,56	2 022,00	782,89
606200 - Edf	807,09	570,20	681,40
606300 - Achats de petit équipement	2 224,16	3 906,69	1 446,51
606400 - Achats fournitures administratives	3 076,79	960,11	2 927,52
606500 - Achats Divers	4 886,53	364,92	1 234,25
606600 - Achat Volants	5 455,10	2 357,40	4 474,92
606700 - Achat Vêtements	5 942,29	1 416,00	8 617,50
606800 - Achat Lots et Récompenses	2 474,67	703,22	3 015,02
613200 - Locations immobilières	9 872,00	6 439,40	6 965,00
613250 - Location Vehicule	1 593,72	675,42	
613500 - Locations mobilières		-41,05	
613530 - Locations de matériel de bureau			492,64
613800 - Locations Diverses	1 422,09	55,11	465,61
615000 - Entretien et réparations	300,00		
615100 - Maintenance Informatique	240,00	840,09	632,93
615200 - Entretien immobilier	576,00	794,95	356,34
615500 - Entretien sur biens mobiliers	199,67		
615520 - Entretien du matériel de transport	600,44	65,47	79,00
616000 - Primes d'assurance	1 919,45	955,31	2 279,83
621000 - Intervenants - Animateurs Spor	4 188,41	390,00	1 633,00
621100 - Animateurs sportifs AE		1 239,90	1 301,50
621200 - Animateurs Sportifs Ge	2 274,59	2 188,03	4 209,33
621400 - Personnel Mis à Disposition	14 063,76	19 379,68	20 560,03
622600 - Honoraires	7 782,00	5 238,00	7 059,00
622610 - Honoraires Avocats	1 333,00		960,00
622620 - Autres Honoraires		324,00	396,00
622800 - Rémun. & Honoraires divers	420,00	1 615,00	452,30
622810 - Indemnités Formateurs Cadres	1 400,00	100,00	420,00
622820 - Indemnités OT	2 940,00	960,00	1 500,00
623000 - Publicité	6 498,00	60,90	
623200 - Echantillons & Cartes de Visite	61,34	72,09	
623400 - Cadeaux à la clientèle et aux élus	349,00	62,99	
623600 - Catalogues et imprimés		219,60	
623700 - Publications	321,31	18,00	504,00
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			272,25
624100 - Transports sur achats	516,82	2 369,06	69,15
625100 - Voyages et déplacements	26 722,75	12 401,97	14 948,23
625150 - Hébergement Restauration	46 304,47	17 192,64	19 090,72

Compte de résultat Association détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
626100 - Frais Postaux	310,62	385,23	214,31
626200 - Telecommunication	1 555,19	1 669,39	1 840,75
627000 - Frais Bancaires	480,02	566,17	439,30
627100 - Frais sur titres	47,03		
628000 - Divers	22 116,34	4 000,00	4 910,00
628100 - Inscriptions Compétitions	1 101,90	295,00	494,00
652000 - Affiliations	10 423,00	12 535,67	18 733,33
656000 - Achat licence FFBAD	435 433,57	370 752,95	398 070,48
656100 - Timbres Licences Comité		26,00	
	630 981,22	476 275,10	532 660,87
Impôts et taxes			
631300 - Formation continue (Trésor)	3 994,17	6 621,29	
635100 - Taxe Foncière	1 262,00		1 315,00
635120 - Taxes foncières		1 290,00	
635300 - Impôts indirects	36,50		
635430 - Cartes grises			270,76
	5 292,67	7 911,29	1 585,76
Salaires et Traitements			
641000 - Remunération Brute	208 586,83	152 811,85	187 951,09
641200 - Congés payés	3 793,91	2 290,83	-4 349,18
641250 - Indemnités Journalieres	211,59		
641400 - Indemnités licenciement	2 459,07	7 168,06	
641410 - Indemintés Avantages Divres B		30 151,05	
641412 - Activite partielle		-23 664,13	-14 628,01
	215 051,40	168 757,66	168 973,90
Charges sociales			
645100 - Cotisations à l'URSSAF	44 570,91	36 044,59	35 035,29
645200 - Prévoyance	1 887,97	1 587,57	1 233,68
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	9 303,33	7 640,05	7 998,07
645600 - Charges sociales - charges à payer		-561,54	561,54
645700 - Mutuelle	3 394,56	2 706,40	2 806,62
645800 - Charges sociales sur congés payés	958,81	711,30	-2 299,05
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 170,00	1 360,95	884,05
648000 - Autres charges de personnel	1 650,00	1 827,00	2 673,00
649100 - Exo charges sociales		-8 759,86	-24 132,60
	62 935,58	42 556,46	24 760,60
Amortissements et provisions			
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	10 000,53	9 405,81	8 417,75
681543 - Prov Risque Prud homal			10 000,00
681587 - Dot Prov Risque commercial			10 000,00
	10 000,53	9 405,81	28 417,75
Autres charges			
657000 - Subventions Accordees Sur Proj		17 075,00	
657100 - Aide Aux Clubs	10 435,00	1 016,00	3 026,00
657200 - Aide Pole Espoir	9 000,00	5 000,00	10 200,00
657400 - Aide Aux Familles	9 800,00	4 000,00	6 500,00
657500 - Aide Aux Comites Departementau	52 079,00	4 410,00	19 650,00
657600 - Aide Aux Sportifs Handi	4 900,00	5 150,00	5 400,00
658000 - Charges diverses gestion courante	-5,75	1,90	196,91
	86 208,25	36 652,90	44 972,91
Charges d'exploitation	1 013 348,80	769 792,05	796 173,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-118 494,30	150 406,31	27 770,01

Compte de résultat Association détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Opérations faites en commun			
Produits financiers			
768100 - Interets Sur Comptes	2 738,83	871,86	1 026,36
	2 738,83	871,86	1 026,36
Charges financières			
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	784,93	1 103,08	1 407,20
661600 - Intérêts bancaires			6,00
	784,93	1 103,08	1 413,20
Résultat financier	1 953,90	-231,22	-386,84
RESULTAT COURANT	-116 540,40	150 175,09	27 383,17
Produits exceptionnels			
771800 - Autres produits except. de gestion		967,18	836,44
772000 - Produits des exercices antérieurs	1 851,61	183,00	
775200 - Prod cessions actifs - Immo corp			3 750,00
777000 - Quote-part des subventions virées	1 509,45	1 509,45	1 060,23
778000 - Produits exceptionnels divers	2 100,00	550,00	
	5 461,06	3 209,63	5 646,67
Charges exceptionnelles			
671800 - Autres charges except. de gestion		6 710,39	2 510,03
672000 - Charges sur exercices antérieurs	753,21		1 964,71
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédé			2 428,12
687120 - Dot. amort. exce s/immob corporel.			6 321,88
	753,21	6 710,39	13 224,74
Résultat exceptionnel	4 707,85	-3 500,76	-7 578,07
Impôts sur les bénéfices			
695000 - Impôts sur les bénéfices	526,00		
	526,00		
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
EXCEDENT OU DEFICIT	-112 358,55	146 674,33	19 805,10
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Total des produits			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite			
Personnel bénévole			
Total des charges			

ETAT DE SYNTHESE

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETAT DE GESTION

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Ventes de marchandises	1 832,56	23 556,31	
Coût d'achats marchandises vendues	2 879,15	28 297,28	-5 198,10
MARGE COMMERCIALE	-1 046,59	-4 740,97	5 198,10
Production vendue	784 688,30	655 022,32	679 212,85
Production stockée			
Production immobilisée			
Cie de matières et sous-traitance	445 856,57	383 250,17	416 803,81
MARGE DE PRODUCTION	338 831,73	271 772,15	262 409,04
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	786 520,86	678 578,63	679 212,85
MARGE BRUTE GLOBALE	337 785,14	267 031,18	267 607,14
Autres achats et charges externes	185 124,65	92 960,48	115 857,06
VALEUR AJOUTEE	152 660,49	174 070,70	151 750,08
Subventions d'exploitation	96 335,03	218 663,01	134 770,40
Impôts, taxes et verst assimilés	5 292,67	7 911,29	1 585,76
Charges de personnel	277 986,98	211 314,12	193 734,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-34 284,13	173 508,30	91 200,22
Reprises s/ charges et Transferts	8 263,75	22 691,43	9 635,88
Autres produits	3 734,86	265,29	324,57
Dot. amortissements et provisions	10 000,53	9 405,81	28 417,75
Autres charges	86 208,25	36 652,90	44 972,91
RESULTAT D'EXPLOITATION	-118 494,30	150 406,31	27 770,01
Quote part résultat en commun			
Produits financiers	2 738,83	871,86	1 026,36
Charges financières	784,93	1 103,08	1 413,20
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-116 540,40	150 175,09	27 383,17
Produits exceptionnels	5 461,06	3 209,63	5 646,67
Charges exceptionnelles	753,21	6 710,39	13 224,74
Résultat exceptionnel	4 707,85	-3 500,76	-7 578,07
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices	526,00		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-112 358,55	146 674,33	19 805,10

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		112 358,55
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	10 000,53	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		5 302,45
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation		107 660,47
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		3 858,99
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		7 212,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		11 071,22
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	511 761,89	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	393 030,20	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		150,85
Augmentation des acomptes versés sur commandes		15,00
Augmentation de l'en-cours clients		42 719,48
Augmentation des autres créances		72 316,38
Augmentation des acomptes reçus	590,22	
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	105 436,23	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	9 720,98	
Augmentation des autres dettes	120 565,44	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	121 111,16	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	514 141,36	

ETAT DE SYNTHESE

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	176 547	3 859		180 406
Immobilisations financières	45			45
Total	176 592	3 859		180 451
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	84 042	10 001		94 043
Immobilisations financières				
Total	84 042	10 001		94 043
ACTIF NET				86 408

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 391 087 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	85 107	85 107	
Autres	1 691	1 691	
Charges constatées d'avance	304 290	304 290	
Total	391 087	391 087	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	59 046		3 793		55 253
Total	59 046		3 793		55 253
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			3 793		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 693 758 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6	6		
- à plus de 1 an à l'origine	13 432	7 545	5 887	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 938	147 938		
Dettes fiscales et sociales	35 258	35 258		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 184	6 184		
Produits constatés d'avance	490 939	490 939		
Total	693 758	687 870	5 887	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	7 212			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	756
Dettes provis. pr congés à payer	13 814
Charges sociales s/congés à payer	3 989
Etat - autres charges à payer	2 828
Total	21 387

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	304 290		
Total	304 290		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	490 939		
Total	490 939		

Effectif

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	2,00		2,00	2,00
Employés	4,00	4,00	8,00	8,00
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	6,00	4,00	10,00	10,00