

**AMEX CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE
ET CONSEIL MALOUIN**

18 Avenue Jean Jaurès

35400 ST MALO

Tel : 02 99 40 50 95

www.amexconseils.com



EXPERTISE COMPTABLE - GESTION - AUDIT

COMPTES ANNUELS

Exercice 01/07/2023 au 31/08/2024

LIGUE D'AIKIDO ET DE BUDO DE BRETAGNE

KERRET

29160 CROZON

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



**AMEX CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE
ET CONSEIL MALOUIN**

18 Avenue Jean Jaurès

35400 ST MALO

Tel : 02 99 40 50 95

www.amexconseils.com



EXPERTISE COMPTABLE - GESTION - AUDIT

DOSSIER DE GESTION

Exercice 01/07/2023 au 31/08/2024

LIGUE D'AIKIDO ET DE BUDO DE BRETAGNE

KERRET

29160 CROZON

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|--------|---------------|----------|
| | 31/08/2024 | 14 | 30/06/2023 | 12 | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 30 055 | 100.00 | 33 780 | 100.00 | - 3 724 | - 11.03 |
| + Ventes de marchandises | 250 | 100.00 | 2 380 | 100.00 | - 2 130 | - 89.50 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | 250 | 100.00 | 2 380 | 100.00 | - 2 130 | - 89.50 |
| + Production vendue | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | | | | | | |
| - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| Marge brute globale | 30 055 | 100.00 | 33 780 | 100.00 | - 3 724 | - 11.03 |
| - Autres achats + charges externes | 22 006 | 73.22 | 21 188 | 62.72 | 818 | 3.86 |
| Valeur ajoutée | 8 049 | 26.78 | 12 592 | 37.28 | - 4 542 | - 36.07 |
| + Subventions d'exploitation | 4 000 | 13.31 | | | 4 000 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| - Salaires du personnel | 4 028 | 13.40 | 4 489 | 13.29 | - 462 | - 10.29 |
| - Charges sociales du personnel | 2 089 | 6.95 | 2 590 | 7.67 | - 501 | - 19.33 |
| Excédent brut d'exploitation | 5 933 | 19.74 | 5 513 | 16.32 | 420 | 7.62 |
| + Autres produits de gestion courante | 1 380 | 4.59 | 1 176 | 3.48 | 204 | 17.35 |
| - Autres charges de gestion courante | | | 5 094 | 15.08 | - 5 094 | - 100.00 |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | | | | | | |
| - Dotations aux amortissements | 519 | 1.73 | 261 | 0.77 | 258 | 98.61 |
| - Dotations aux provisions | | | | | | |
| Résultat d'exploitation | 6 794 | 22.60 | 1 333 | 3.95 | 5 461 | 409.72 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 915 | 3.04 | 425 | 1.26 | 489 | 115.04 |
| - Charges financières | | | | | | |
| Résultat courant | 7 709 | 25.65 | 1 758 | 5.21 | 5 950 | 338.42 |
| + Produits exceptionnels | 1 250 | 4.16 | | | 1 250 | |
| - Charges exceptionnelles | 7 282 | 24.23 | | | 7 282 | |
| Résultat exceptionnel | - 6 032 | - 20.07 | | | - 6 032 | |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| Résultat NET | 1 676 | 5.58 | 1 758 | 5.21 | - 82 | - 4.67 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/08/2024 14 | % CA | Exercice N-1 30/06/2023 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|---------|
| | | | | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION | 30 055 | 100.00 | 33 780 | 100.00 | - 3 724 | - 11.03 |
| VENTES DE MARCHANDISES | 250 | 100.00 | 2 380 | 100.00 | - 2 130 | - 89.50 |
| 70710000 Recettes - ventes de produits | | | 2 380 | 100.00 | - 2 380 | NS |
| 70780000 Recettes - prestat° communicat | 250 | 100.00 | | | 250 | |
| MARGE COMMERCIALE | 250 | 100.00 | 2 380 | 100.00 | - 2 130 | - 89.50 |
| PRODUCTION VENDUE | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| 70610000 Recettes - stages ligue | 16 506 | 55.38 | 14 720 | 46.88 | 1 786 | 12.14 |
| 70630000 Recettes - passages de grades | 1 576 | 5.29 | 1 182 | 3.76 | 394 | 33.33 |
| 70680000 Stage et AG annuel BZH | 2 397 | 8.04 | 1 942 | 6.18 | 455 | 23.46 |
| 70960000 Ristournes ffab - n | 9 326 | 31.29 | 9 218 | 29.36 | 108 | 1.17 |
| 70961000 Ristournes ffab - n-1 | | | 4 339 | 13.82 | - 4 339 | NS |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 29 805 | 100.00 | 31 400 | 100.00 | - 1 594 | - 5.08 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 30 055 | 100.00 | 33 780 | 100.00 | - 3 724 | - 11.03 |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 22 006 | 73.22 | 21 188 | 62.72 | 818 | 3.86 |
| 60630000 Petits équipements | 557 | 1.85 | 2 536 | 7.51 | - 1 978 | - 78.02 |
| 60640000 Fournitures administratives | 37 | 0.12 | 28 | 0.08 | 10 | 34.77 |
| 60680300 Consommables informatiques | 465 | 1.55 | 45 | 0.13 | 420 | 935.37 |
| 61 Services extérieurs | 933 | 3.11 | 37 | 0.11 | 897 | NS |
| 61310000 Hébergement site web | 96 | 0.32 | | | 96 | |
| 61320000 Location Salle | 801 | 2.67 | | | 801 | |
| 61600000 Assurances | 37 | 0.12 | 37 | 0.11 | | |
| 62 Autres services extérieurs | 20 013 | 66.59 | 18 543 | 54.90 | 1 470 | 7.93 |
| 62260000 Honoraires comptable | 1 140 | 3.79 | 900 | 2.66 | 240 | 26.67 |
| 62511000 Frais de déplacement - bureau | 4 305 | 14.33 | 2 867 | 8.49 | 1 438 | 50.17 |
| 62512000 Frais de déplact - intervenant | 8 781 | 29.22 | 10 168 | 30.10 | - 1 387 | - 13.64 |
| 62520000 Stage et AG annuel ligue BZH | 5 472 | 18.21 | 4 330 | 12.82 | 1 142 | 26.37 |
| 62570100 Mondanités | 188 | 0.62 | 203 | 0.60 | - 16 | - 7.70 |
| 62600000 Affranchissement | 41 | 0.14 | 9 | 0.03 | 32 | 351.53 |
| 62700000 Frais bancaire | 32 | 0.11 | 22 | 0.06 | 11 | 50.00 |
| 62700100 Frais de carte bancaire | 53 | 0.18 | 44 | 0.13 | 9 | 21.42 |
| VALEUR AJOUTEE | 8 049 | 26.78 | 12 592 | 37.28 | - 4 542 | - 36.07 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 4 000 | 13.31 | | | 4 000 | |
| 74000200 Subventions ANS | 4 000 | 13.31 | | | 4 000 | |
| SALAIRES DU PERSONNEL | 4 028 | 13.40 | 4 489 | 13.29 | - 462 | - 10.29 |
| 64110100 Rémunérations nettes - prof | 4 028 | 13.40 | 4 489 | 13.29 | - 462 | - 10.29 |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 2 089 | 6.95 | 2 590 | 7.67 | - 501 | - 19.33 |
| 64510000 Urssaf | 2 089 | 6.95 | 2 590 | 7.67 | - 501 | - 19.33 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 5 933 | 19.74 | 5 513 | 16.32 | 420 | 7.62 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/08/2024 14 | % CA | Exercice N-1 30/06/2023 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|---------|
| | | | | | Euros | % |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 1 380 | 4.59 | 1 176 | 3.48 | 204 | 17.35 |
| 75600100 Cotisations des clubs | 1 380 | 4.59 | 1 176 | 3.48 | 204 | 17.35 |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | | | 5 094 | 15.08 | - 5 094 | -100.00 |
| 65700000 Subventions Développement | | | 2 062 | 6.10 | - 2 062 | NS |
| 65710000 Subvention Formation | | | 3 033 | 8.98 | - 3 033 | NS |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 519 | 1.73 | 261 | 0.77 | 258 | 98.61 |
| 68112000 Dot. aux amort. corporel | 519 | 1.73 | 261 | 0.77 | 258 | 98.61 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 6 794 | 22.60 | 1 333 | 3.95 | 5 461 | 409.72 |
| PRODUITS FINANCIERS | 915 | 3.04 | 425 | 1.26 | 489 | 115.04 |
| 76400000 Intérêts versés sur livret | 915 | 3.04 | 425 | 1.26 | 489 | 115.04 |
| RESULTAT COURANT | 7 709 | 25.65 | 1 758 | 5.21 | 5 950 | 338.42 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 250 | 4.16 | | | 1 250 | |
| 77500000 Produits Cessions Elémt Actif | 1 250 | 4.16 | | | 1 250 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 7 282 | 24.23 | | | 7 282 | |
| 67150000 Subvention Développement | 1 500 | 4.99 | | | 1 500 | |
| 67151000 Subvention Formation | 4 252 | 14.15 | | | 4 252 | |
| 67152000 Reversement Recette Stage Fédéré | 1 530 | 5.09 | | | 1 530 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | - 6 032 | -20.07 | | | - 6 032 | |
| RESULTAT NET | 1 676 | 5.58 | 1 758 | 5.21 | - 82 | - 4.67 |

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2024 14 | | | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 250 | | 250 | 2 380 | - 2 130 | - 89.50 |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 29 805 | | 29 805 | 31 400 | - 1 594 | - 5.08 |
| Chiffre d'affaires NET | 30 055 | | 30 055 | 33 780 | - 3 724 | - 11.03 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 4 000 | | 4 000 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| Autres produits | | | 1 380 | 1 176 | 204 | 17.35 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 35 435 | 34 956 | 480 | 1.37 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 22 006 | 21 188 | 818 | 3.86 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | 4 028 | 4 489 | - 462 | - 10.29 |
| Charges sociales | | | 2 089 | 2 590 | - 501 | - 19.33 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 519 | 261 | 258 | 98.61 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | 5 094 | - 5 094 | - 100.00 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 28 642 | 33 623 | - 4 981 | - 14.82 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 6 794 | 1 333 | 5 461 | 409.72 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2024 | Exercice N-1 30/06/2023 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------|----------------------------|---------------|---------------|
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 7 709 | 1 758 | 5 950 | 338.42 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 250 | | 1 250 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | 1 250 | | 1 250 | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 7 282 | | 7 282 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | 7 282 | | 7 282 | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | -6 032 | | -6 032 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 37 600 | 35 381 | 2 219 | 6.27 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 35 924 | 33 623 | 2 301 | 6.84 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 1 676 | 1 758 | -82 | -4.67 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2024 14 | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------|
| | | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES | 250 | 2 380 | - 2 130 | - 89.50 |
| 70710000 Recettes - ventes de produits | | 2 380 | - 2 380 | NS |
| 70780000 Recettes - prestat° communicat | 250 | | 250 | |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | 29 805 | 31 400 | - 1 594 | - 5.08 |
| 70610000 Recettes - stages ligue | 16 506 | 14 720 | 1 786 | 12.14 |
| 70630000 Recettes - passages de grades | 1 576 | 1 182 | 394 | 33.33 |
| 70680000 Stage et AG annuel BZH | 2 397 | 1 942 | 455 | 23.46 |
| 70960000 Ristournes ffab - n | 9 326 | 9 218 | 108 | 1.17 |
| 70961000 Ristournes ffab - n-1 | | 4 339 | - 4 339 | NS |
| Chiffre d'affaires NET | 30 055 | 33 780 | - 3 724 | - 11.03 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 4 000 | | 4 000 | |
| 74000200 Subventions ANS | 4 000 | | 4 000 | |
| AUTRES PRODUITS | 1 380 | 1 176 | 204 | 17.35 |
| 75600100 Cotisations des clubs | 1 380 | 1 176 | 204 | 17.35 |
| Total des Produits d'exploitation | 35 435 | 34 956 | 480 | 1.37 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 22 006 | 21 188 | 818 | 3.86 |
| 60630000 Petits équipements | 557 | 2 536 | - 1 978 | - 78.02 |
| 60640000 Fournitures administratives | 37 | 28 | 10 | 34.77 |
| 60680300 Consommables informatiques | 465 | 45 | 420 | 935.37 |
| 61 Services extérieurs | 933 | 37 | 897 | NS |
| 61310000 Hébergement site web | 96 | | 96 | |
| 61320000 Location Salle | 801 | | 801 | |
| 61600000 Assurances | 37 | 37 | | |
| 62 Autres services extérieurs | 20 013 | 18 543 | 1 470 | 7.93 |
| 62260000 Honoraires comptable | 1 140 | 900 | 240 | 26.67 |
| 62511000 Frais de déplacement - bureau | 4 305 | 2 867 | 1 438 | 50.17 |
| 62512000 Frais de déplact - intervenant | 8 781 | 10 168 | - 1 387 | - 13.64 |
| 62520000 Stage et AG annuel ligue BZH | 5 472 | 4 330 | 1 142 | 26.37 |
| 62570100 Mondanités | 188 | 203 | - 16 | - 7.70 |
| 62600000 Affranchissement | 41 | 9 | 32 | 351.53 |
| 62700000 Frais bancaire | 32 | 22 | 11 | 50.00 |
| 62700100 Frais de carte bancaire | 53 | 44 | 9 | 21.42 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 4 028 | 4 489 | - 462 | - 10.29 |
| 64110100 Rémunérations nettes - prof | 4 028 | 4 489 | - 462 | - 10.29 |
| CHARGES SOCIALES | 2 089 | 2 590 | - 501 | - 19.33 |
| 64510000 Urssaf | 2 089 | 2 590 | - 501 | - 19.33 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 519 | 261 | 258 | 98.61 |
| 68112000 Dot. aux amort. corporel | 519 | 261 | 258 | 98.61 |
| AUTRES CHARGES | | 5 094 | - 5 094 | - 100.00 |
| 65700000 Subventions Développement | | 2 062 | - 2 062 | NS |
| 65710000 Subvention Formation | | 3 033 | - 3 033 | NS |
| Total des Charges d'exploitation | 28 642 | 33 623 | - 4 981 | - 14.82 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2024 14 | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| Résultat d'exploitation | 6 794 | 1 333 | 5 461 | 409.72 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| 76400000 Intérêts versés sur livret | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| Total des Produits financiers | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| Résultat financier | 915 | 425 | 489 | 115.04 |
| Résultat courant avant impôts | 7 709 | 1 758 | 5 950 | 338.42 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 1 250 | | 1 250 | |
| 77500000 Produits Cessions Elémnt Actif | 1 250 | | 1 250 | |
| Total des Produits exceptionnels | 1 250 | | 1 250 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 7 282 | | 7 282 | |
| 67150000 Subvention Développement | 1 500 | | 1 500 | |
| 67151000 Subvention Formation | 4 252 | | 4 252 | |
| 67152000 Reversement Recette Stage Fédé | 1 530 | | 1 530 | |
| Total des Charges exceptionnelles | 7 282 | | 7 282 | |
| Résultat exceptionnel | -6 032 | | -6 032 | |
| Total des produits | 37 600 | 35 381 | 2 219 | 6.27 |
| Total des charges | 35 924 | 33 623 | 2 301 | 6.84 |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges) | 1 676 | 1 758 | -82 | -4.67 |

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/08/2024 14 | | | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|---------------|-------------------------------|---------------|----------------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 65 020 | 64 103 | 917 | 1 436 | - 519 | - 36.15 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | Total II | 65 020 | 64 103 | 917 | 1 436 | - 519 | - 36.15 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres créances | 697 | | 697 | 1 324 | - 627 | - 47.35 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 45 208 | | 45 208 | 36 886 | 8 322 | 22.56 | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | |
| | Total III | 45 905 | | 45 905 | 38 210 | 7 695 | 20.14 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 110 925 | 64 103 | 46 822 | 39 646 | 7 176 | 18.10 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/08/2024 14 | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------|--------------|
| | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 19 216 | 19 216 | | |
| | Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves | 20 430 | 18 671 | 1 758 | 9.42 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 1 676 | 1 758 | -82 | -4.67 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 41 322 | 39 646 | 1 676 | 4.23 |
| | AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | |
| Total II | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | |
| Total III | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 5 500 | | 5 500 | |
| | Total IV | 5 500 | | 5 500 | |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 46 822 | 39 646 | 7 176 | 18.10 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 500

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/08/2024 14 | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------|
| | | | Euros | % |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 917 | 1 436 | - 519 | - 36. 15 |
| 21830000 Immobilisations | 65 020 | 68 545 | - 3 525 | - 5. 14 |
| 28183000 Amortissements | - 64 103 | - 67 109 | 3 006 | 4. 48 |
| Total II | 917 | 1 436 | - 519 | - 36. 15 |
| AUTRES CREANCES | 697 | 1 324 | - 627 | - 47. 35 |
| 46700000 Sommes à rembourser | 697 | 1 324 | - 627 | - 47. 35 |
| DISPONIBILITES | 45 208 | 36 886 | 8 322 | 22. 56 |
| 51200000 Crédit mutuel | 8 823 | 5 381 | 3 442 | 63. 96 |
| 51700000 Compte épargne | 36 282 | 31 367 | 4 915 | 15. 67 |
| 53000000 Caisse trésorier | 103 | 137 | - 34 | - 24. 99 |
| Total III | 45 905 | 38 210 | 7 695 | 20. 14 |
| TOTAL GENERAL | 46 822 | 39 646 | 7 176 | 18. 10 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/08/2024 14 | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | | Euros | % |
| CAPITAL | 19 216 | 19 216 | | |
| 10100000 Fonds associatif | 10 216 | 10 216 | | |
| 10200000 Fonds associatifs sdr | 9 000 | 9 000 | | |
| AUTRES RESERVES | 20 430 | 18 671 | 1 758 | 9.42 |
| 10680000 Autres Réserves | 20 430 | 18 671 | 1 758 | 9.42 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 1 676 | 1 758 | -82 | -4.67 |
| Total I | 41 322 | 39 646 | 1 676 | 4.23 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 5 500 | | 5 500 | |
| 48700000 Produits Constatés d'Avances | 5 500 | | 5 500 | |
| Total IV | 5 500 | | 5 500 | |
| TOTAL GENERAL | 46 822 | 39 646 | 7 176 | 18.10 |