

VCMB

41 BOULEVARD CLEMENCEAU

59700 MARCQ EN BAROEUL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **VCMB** relatifs à l'exercice du **01/07/2022** au **30/06/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	259 830 euros
Chiffre d'affaires :	56 037 euros
Résultat net comptable :	-5 067 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LILLE
Le 09/09/2023

Signature

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 048	1 048		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 367	7 782	8 585	8 763
	Autres immobilisations corporelles	57 467	26 710	30 757	24 688
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 698		5 698	6 682	
TOTAL (II)		80 580	35 540	45 040	40 133
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	9 030		9 030	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	20 380		20 380	29	
Autres créances	182 512		182 512	213 238	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 868		2 868	3 180	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				11 276
	TOTAL (III)	214 790		214 790	227 723
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		295 370	35 540	259 830	267 856

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 698

6 682

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	14 153	31 137
Résultat de l'exercice	(5 067)	(16 984)	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		9 086	14 153
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 688	31 765
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 086	30 681	
Dettes fiscales et sociales	121 971	191 257	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		250 744	253 703
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		259 830	267 856
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(5 067,06)	(16 984,02)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		250 744	253 703
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		35 688	31 765
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	45 040	<i>17,33</i>	40 133	<i>14,98</i>	4 907	<i>12,23</i>
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIELS	1 048	<i>0,40</i>	839	<i>0,31</i>	209	<i>24,89</i>
DAP. LOGICIELS	(1 048)	<i>-0,40</i>	(839)	<i>-0,31</i>	(209)	<i>-24,89</i>
Installations techniques, matériel et outillage	8 585	<i>3,30</i>	8 763	<i>3,27</i>	(178)	<i>-2,03</i>
Matériel industriel	16 367	<i>6,30</i>	15 069	<i>5,63</i>	1 298	<i>8,61</i>
AMORT. MATERIEL SPORTIF	(7 782)	<i>-2,99</i>	(6 306)	<i>-2,35</i>	(1 476)	<i>-23,41</i>
Autres immobilisations corporelles	30 757	<i>11,84</i>	24 688	<i>9,22</i>	6 069	<i>24,59</i>
Install. gene. agenc. amenag.	4 379	<i>1,69</i>	3 265	<i>1,22</i>	1 114	<i>34,12</i>
Matériel de bureau et informat	19 866	<i>7,65</i>	19 866	<i>7,42</i>		
Mobilier	33 223	<i>12,79</i>	22 996	<i>8,59</i>	10 227	<i>44,47</i>
Amort. Matériel Sportif	(2 569)	<i>-0,99</i>	(2 162)	<i>-0,81</i>	(407)	<i>-18,84</i>
Amort. Mat. Bureau & Inf.	(13 556)	<i>-5,22</i>	(11 913)	<i>-4,45</i>	(1 643)	<i>-13,79</i>
Amort. Mobilier	(10 585)	<i>-4,07</i>	(7 364)	<i>-2,75</i>	(3 221)	<i>-43,74</i>
Autres immobilisations financières	5 698	<i>2,19</i>	6 682	<i>2,49</i>	(984)	<i>-14,73</i>
Depots	5 698	<i>2,19</i>	6 682	<i>2,49</i>	(984)	<i>-14,73</i>
TOTAL III - Actif Circulant NET	214 790	<i>82,67</i>	227 723	<i>85,02</i>	(12 933)	<i>-5,68</i>
Marchandises	9 030	<i>3,48</i>			9 030	
Stocks de marchandises	9 030	<i>3,48</i>			9 030	
Créances clients et comptes rattachés	20 380	<i>7,84</i>	29	<i>0,01</i>	20 351	<i>N/S</i>
Collectif clients débiteurs	20 380	<i>7,84</i>	29	<i>0,01</i>	20 351	<i>N/S</i>
Autres créances	182 512	<i>70,24</i>	213 238	<i>79,61</i>	(30 726)	<i>-14,41</i>
Collectif fournisseurs débiteurs	3 147	<i>1,21</i>	3 505	<i>1,31</i>	(358)	<i>-10,23</i>
Personnel avances et acomptes	2 000	<i>0,77</i>	2 000	<i>0,75</i>		
ABONDEMENT A REVERSER	155	<i>0,06</i>			155	
PREVOYANCE C/NC			58	<i>0,02</i>	(58)	<i>-100,00</i>
Formation Professionnelle	5 462	<i>2,10</i>	2 925	<i>1,09</i>	2 538	<i>86,77</i>
Produits a recevoir	701	<i>0,27</i>			701	
Etats subventions a recevoir	114 555	<i>44,09</i>	13 500	<i>5,04</i>	101 055	<i>748,56</i>
Subventions d'exploitation	56 233	<i>21,64</i>	47 000	<i>17,55</i>	9 233	<i>19,65</i>
CONSIGNES/DECONSIGNES BOISSONS	259	<i>0,10</i>	516	<i>0,19</i>	(257)	<i>-49,81</i>
Produits a recevoir			143 734	<i>53,66</i>	(143 734)	<i>-100,00</i>
Disponibilités	2 868	<i>1,10</i>	3 180	<i>1,19</i>	(312)	<i>-9,80</i>
LCL			2 710	<i>1,01</i>	(2 710)	<i>-100,00</i>
MOONCARD	943	<i>0,36</i>			943	
Caisse siege social	1 140	<i>0,44</i>	470	<i>0,18</i>	671	<i>142,85</i>
Virements internes	785	<i>0,30</i>			785	
Charges constatées d'avance			11 276	<i>4,21</i>	(11 276)	<i>-100,00</i>
Charges constatées d'avance			11 276	<i>4,21</i>	(11 276)	<i>-100,00</i>
TOTAL DUBILAN ACTIF	259 830	<i>100,00</i>	267 856	<i>100,00</i>	(8 026)	<i>-3,00</i>

Détail du Passif

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	9 086	<i>3,50</i>	14 153	<i>5,28</i>	(5 067)	<i>-35,80</i>
Report à nouveau	14 153	<i>5,45</i>	31 137	<i>11,62</i>	(16 984)	<i>-54,55</i>
Report à nouveau	14 153	<i>5,45</i>	31 137	<i>11,62</i>	(16 984)	<i>-54,55</i>
Résultat de l'exercice	(5 067)	<i>-1,95</i>	(16 984)	<i>-6,34</i>	11 917	<i>70,17</i>
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	250 744	<i>96,50</i>	253 703	<i>94,72</i>	(2 959)	<i>-1,17</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 688	<i>13,73</i>	31 765	<i>11,86</i>	3 923	<i>12,35</i>
Banque			2 710	<i>1,01</i>	(2 710)	<i>-100,00</i>
BPN	34 786	<i>13,39</i>	28 609	<i>10,68</i>	6 177	<i>21,59</i>
Intérêts courus BPN	902	<i>0,35</i>	446	<i>0,17</i>	455	<i>102,12</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 086	<i>35,83</i>	30 681	<i>11,45</i>	62 405	<i>203,40</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	85 176	<i>32,78</i>	25 286	<i>9,44</i>	59 890	<i>236,85</i>
Fournisseurs	7 910	<i>3,04</i>	5 395	<i>2,01</i>	2 515	<i>46,60</i>
Dettes fiscales et sociales	121 971	<i>46,94</i>	191 257	<i>71,40</i>	(69 287)	<i>-36,23</i>
Personnel : rémunérations dûes	14 882	<i>5,73</i>	36 125	<i>13,49</i>	(21 243)	<i>-58,80</i>
Dettes provisio. pour congés p	13 224	<i>5,09</i>	10 515	<i>3,93</i>	2 710	<i>25,77</i>
Sécurité sociale	40 592	<i>15,62</i>	115 834	<i>43,24</i>	(75 242)	<i>-64,96</i>
Sécurité sociale URSSAF CONTROLE	31 337	<i>12,06</i>			31 337	
ABONDEMENT A REVERSER			1 399	<i>0,52</i>	(1 399)	<i>-100,00</i>
RETRAITE C/NC	7 796	<i>3,00</i>	14 763	<i>5,51</i>	(6 968)	<i>-47,19</i>
MUTUELLE	8 629	<i>3,32</i>	5 776	<i>2,16</i>	2 853	<i>49,40</i>
PREVOYANCE C/NC	321	<i>0,12</i>			321	
Autres organismes sociaux dive	481	<i>0,18</i>	464	<i>0,17</i>	16	<i>3,53</i>
Org. soc. charg. a pay. & prod	17	<i>0,01</i>			17	
Charges sociales sur congés pa	2 809	<i>1,08</i>	2 818	<i>1,05</i>	(9)	<i>-0,32</i>
IRPP - PVT A LA SOURCE	1 882	<i>0,72</i>	3 563	<i>1,33</i>	(1 681)	<i>-47,17</i>
TOTAL DU BILAN PASSIF	259 830	<i>100,00</i>	267 856	<i>100,00</i>	(8 026)	<i>-3,00</i>

Compte de Résultat 1/2

			30/06/2023	30/06/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	23 117		23 117	12 967
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	32 921		32 921	5 848
	Montant net du chiffre d'affaires	56 037		56 037	18 814
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			899 432	928 356
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 686	57 493
	Autres produits			103 027	99 967
	Total des produits d'exploitation (1)				1 070 182
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 541	7 777
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			499 950	418 892
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 869	10 110
	Salaires et traitements			364 885	398 505
	Charges sociales du personnel			127 616	172 847
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 956	4 795
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			50 401	39 688	
Total des charges d'exploitation (2)				1 068 219	1 052 614
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 964	52 016

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 964	52 016
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		392
	Total des produits financiers		392
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			392
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 964	52 409
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 031	14 120 55 273
	Total des charges exceptionnelles	7 031	69 393
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 031)	(69 393)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 070 182	1 105 023
TOTAL DES CHARGES		1 075 249	1 122 007
RESULTAT DE L'EXERCICE		(5 067)	(16 984)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 070 182	<i>N/S</i>	1 104 630	<i>N/S</i>	(34 448)	<i>-3,12</i>
Ventes de marchandises	23 117	<i>41,25</i>	12 967	<i>68,92</i>	10 150	<i>78,27</i>
Ventes de marchandises FRANCE	23 117	<i>41,25</i>	12 967	<i>68,92</i>	10 150	<i>78,27</i>
RECETTES BOUTIQUE CLUB	1 373	<i>2,45</i>			1 373	
RECETTES ENTREES PRO	8 612	<i>15,37</i>	6 545	<i>34,79</i>	2 067	<i>31,58</i>
RECETTES BUVETTE PRO	8 879	<i>15,84</i>	4 671	<i>24,83</i>	4 208	<i>90,10</i>
RECETTES BUVETTE CLUB	2 991	<i>5,34</i>	421	<i>2,24</i>	2 570	<i>610,33</i>
RECETTES TOMBOLA PRO	1 262	<i>2,25</i>	1 330	<i>7,07</i>	(68)	<i>-5,12</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	32 921	<i>58,75</i>	5 848	<i>31,08</i>	27 073	<i>462,98</i>
Production vendue Services FRANCE	32 921	<i>58,75</i>	5 848	<i>31,08</i>	27 073	<i>462,98</i>
Produits des activités annexes	32 921	<i>58,75</i>	5 848	<i>31,08</i>	27 073	<i>462,98</i>
Montant net du chiffre d'affaires	56 037	<i>100,00</i>	18 814	<i>100,00</i>	37 223	<i>197,84</i>
Subventions d'exploitation	899 432	<i>N/S</i>	928 356	<i>N/S</i>	(28 924)	<i>-3,12</i>
MEL - LMCU	203 000	<i>362,26</i>	192 500	<i>N/S</i>	10 500	<i>5,45</i>
SUBVENTION DEPARTEMENT	85 900	<i>153,29</i>	93 000	<i>494,30</i>	(7 100)	<i>-7,63</i>
SUBVENTION REGION	208 000	<i>371,18</i>	214 000	<i>N/S</i>	(6 000)	<i>-2,80</i>
SUBVENTIONS MAIRIE MEB	152 000	<i>271,25</i>	155 000	<i>823,84</i>	(3 000)	<i>-1,94</i>
SUBVENTIONS	15 000	<i>26,77</i>			15 000	
SUBVENTIONS ET AT	22 000	<i>39,26</i>	12 476	<i>66,31</i>	9 524	<i>76,34</i>
MECENATS	213 532	<i>381,06</i>	261 380	<i>N/S</i>	(47 848)	<i>-18,31</i>
Reprises sur provisions, transferts de charges	11 686	<i>20,85</i>	57 493	<i>305,58</i>	(45 807)	<i>-79,67</i>
Repris. provis. risq. & ch. ex			40 000	<i>212,60</i>	(40 000)	<i>-100,00</i>
PAIES - AVANT AGES EN ANTURE	11 686	<i>20,85</i>	17 493	<i>92,97</i>	(5 807)	<i>-33,20</i>
Autres produits d'exploitation	103 027	<i>183,86</i>	99 967	<i>531,33</i>	3 060	<i>3,06</i>
LICENCES ADHERENTS CLUB	30 259	<i>54,00</i>	37 220	<i>197,83</i>	(6 961)	<i>-18,70</i>
PARTICIPATION STAGE/SOIREES	1 400	<i>2,50</i>			1 400	
PRESTATION INCAP. INVAL HUMANIS	365	<i>0,65</i>			365	
Produits divers gestion couran	3 329	<i>5,94</i>	10 745	<i>57,11</i>	(7 415)	<i>-69,01</i>
DONS MANUELS PP	2 589	<i>4,62</i>	3 398	<i>18,06</i>	(809)	<i>-23,81</i>
DONS ECHANGE MAT./PDS	45 083	<i>80,45</i>	37 852	<i>201,19</i>	7 231	<i>19,10</i>
DONS NATURE	5 157	<i>9,20</i>	3 652	<i>19,41</i>	1 505	<i>41,21</i>
DIFF RGLMT ORG SOCIAUX	4 368	<i>7,79</i>			4 368	
DONSKMS	10 477	<i>18,70</i>	7 100	<i>37,74</i>	3 377	<i>47,56</i>
Total des charges d'exploitation	1 068 219	<i>N/S</i>	1 052 614	<i>N/S</i>	15 605	<i>1,48</i>
Achats de marchandises	9 541	<i>17,03</i>	7 777	<i>41,34</i>	1 764	<i>22,68</i>
ACHATS SNACKING BAR PRO	6 585	<i>11,75</i>	6 157	<i>32,72</i>	429	<i>6,96</i>
ACHATS SNACKING BAR CLUB	1 533	<i>2,74</i>	1 621	<i>8,61</i>	(88)	<i>-5,42</i>
ACHATS BOUTIQUES	1 423	<i>2,54</i>			1 423	
Autres achats et charges externes	499 950	<i>892,18</i>	418 892	<i>N/S</i>	81 058	<i>19,35</i>
EQUIPEMENTS PRO	14 848	<i>26,50</i>	18 394	<i>97,76</i>	(3 545)	<i>-19,28</i>
EQUIPEMENTS CLUB	2 700	<i>4,82</i>	3 533	<i>18,78</i>	(832)	<i>-23,56</i>
EQUIPEMENTS CFPC	7 538	<i>13,45</i>	355	<i>1,89</i>	7 183	<i>N/S</i>
Fournitures non stock. eau, én			91	<i>0,48</i>	(91)	<i>-100,00</i>
EDF GDF	1 611	<i>2,87</i>	200	<i>1,06</i>	1 411	<i>704,22</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
Fournit. entretien & petit equ	34	0,06	233	1,24	(199)	-85,54
Fournitures administratives	666	1,19	1 524	8,10	(858)	-56,29
Locations immobilières	42 915	76,58	67 647	359,55	(24 733)	-36,56
Locations mobilières	4 429	7,90	3 947	20,98	482	12,21
CHARGES LOCATIVES	29 846	53,26	14 248	75,73	15 598	109,47
Entretiens et réparations	78	0,14	57	0,30	21	37,17
Sur biens immobiliers	26	0,05			26	
Sur biens mobiliers			(870)	-4,62	870	100,00
Primes d'assurance	1 671	2,98	2 388	12,69	(717)	-30,03
Documentation générale	109	0,19	98	0,52	11	10,99
COMMISSION BILLET WEB	379	0,68	264	1,40	115	43,61
HONORAIRES EC	4 800	8,57	2 544	13,52	2 256	88,68
HONORAIRES SOCIAL	3 269	5,83	3 237	17,20	32	0,98
HONORAIRES CAC / AVOCATS	120	0,21	(1 500)	-7,97	1 620	108,00
HONORAIRES COMMISSAIRES	2 070	3,69	1 700	9,04	370	21,76
HONORAIRES DIVERS (AGENTS...)	18 520	33,05	18 190	96,68	330	1,81
Publicité publicat. relat. pub	17 617	31,44	16 392	87,13	1 224	7,47
CADEAUX	970	1,73	199	1,06	771	387,80
Catalogues et imprimés	1 298	2,32			1 298	
GDI	50 207	89,60			50 207	
FRAIS DEPLACEMENT PRO	54 928	98,02	67 292	357,66	(12 364)	-18,37
FRAIS DEPLACEMENT CLUB	9 821	17,53	6 889	36,61	2 932	42,56
FRAIS TQCE ORGANISATION	29 239	52,18			29 239	
FRAIS DEPLACEMENT CODIR	7 602	13,57	10 642	56,56	(3 039)	-28,56
TRANSPORT PRO	7 189	12,83	10 793	57,37	(3 604)	-33,39
FRAIS DIVERS PRO	3 796	6,77	2 980	15,84	816	27,39
FRAIS DIVERS CFCP	5 200	9,28			5 200	
FRAIS DIVERS CLUB	8 415	15,02	9 920	52,72	(1 505)	-15,17
FRAIS MISSION PRO	10 628	18,97	13 822	73,46	(3 194)	-23,11
FRAIS MISSION ENTRAINEURS CLUB	21 900	39,08	25 608	136,11	(3 708)	-14,48
FRAIS ENCADREMENT ST AT S + MED.	29 444	52,54	28 633	152,19	811	2,83
FRAIS MISSIONS DIRECTION	4 534	8,09	3 534	18,78	999	28,28
FRAIS CFCP	15 091	26,93	12 779	67,92	2 312	18,09
FRAIS RECEPTION PRO	17 217	30,72	8 029	42,67	9 189	114,45
FRAIS REPAS PRO	1 584	2,83	1 832	9,74	(248)	-13,54
Frais postaux et de télécomm.	369	0,66	121	0,64	248	204,98
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	406	0,72	464	2,46	(58)	-12,46
COMMUNICATION MOBILES	238	0,42	205	1,09	33	16,00
Services bancaires et assim.			155	0,82	(155)	-100,00
SERVICES BQ BPN	5 678	10,13	1 630	8,67	4 048	248,27
SERVICES BQ LCL			512	2,72	(512)	-100,00
COMM. MOONCARD	455	0,81			455	
FRAIS PRO ENGAGEMENT/ARBITRAGE	28 361	50,61	27 376	145,51	984	3,60
FRAIS CLUB ENGAGEMENT/ARBITRAGE	11 990	21,40	12 536	66,63	(546)	-4,36
FORMATIONS	3 841	6,86	5 818	30,92	(1 977)	-33,97
LICENCES PRO	3 011	5,37	84	0,44	2 927	N/S
LICENCES CLUB	12 837	22,91	14 130	75,10	(1 293)	-9,15
LICENCES ST AFF	456	0,81	238	1,27	218	91,64
Impôts, taxes et versements assimilés	8 869	15,83	10 110	53,73	(1 241)	-12,27
Part. employ. a form. prof. c	4 547	8,11	6 439	34,22	(1 892)	-29,38
TAXE APPRENTISSAGE	2 248	4,01	2 530	13,45	(282)	-11,14
Autres impôts locaux	649	1,16	343	1,82	306	89,16
TIMBRES FISCAUX	1 425	2,54	798	4,24	627	78,57
Salaires et traitements	364 885	651,15	398 505	N/S	(33 620)	-8,44
Salaires appoint. commis. de b	346 806	618,89	344 282	N/S	2 523	0,73
Conges payés	2 710	4,84	7 295	38,77	(4 585)	-62,86
Primes et gratifications	3 684	6,57	29 435	156,45	(25 752)	-87,49
REMUNERATION - AVANT. NATURE	11 686	20,85	17 493	92,97	(5 807)	-33,20

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
Charges sociales du personnel	127 616	<i>227,73</i>	172 847	<i>918,70</i>	(45 231)	<i>-26,17</i>
Cotisations urssaf	77 587	<i>138,46</i>	109 145	<i>580,11</i>	(31 558)	<i>-28,91</i>
RET. COMPL.	15 141	<i>27,02</i>	22 185	<i>117,91</i>	(7 043)	<i>-31,75</i>
MUTUELLE ENTREPRISE	4 261	<i>7,60</i>	3 785	<i>20,12</i>	476	<i>12,58</i>
PEI Autres charges sociales	27 800	<i>49,61</i>	31 590	<i>167,90</i>	(3 790)	<i>-12,00</i>
Medecine du travail, pharmacie	2 835	<i>5,06</i>	4 283	<i>22,76</i>	(1 448)	<i>-33,81</i>
CHARGES SOCIALES SUR CP	(9)	<i>-0,02</i>	1 860	<i>9,89</i>	(1 869)	<i>-100,48</i>
Dotation aux amortissements sur immobilisations	6 956	<i>12,41</i>	4 795	<i>25,49</i>	2 161	<i>45,06</i>
Immobilisations corporelles	6 956	<i>12,41</i>	4 795	<i>25,49</i>	2 161	<i>45,06</i>
Autres charges de gestion courante	50 401	<i>89,94</i>	39 688	<i>210,94</i>	10 714	<i>26,99</i>
Redevanc. concess. brev. licen	5 200	<i>9,28</i>	4 645	<i>24,69</i>	555	<i>11,95</i>
TRANSFERTS	37 540	<i>66,99</i>	33 010	<i>175,45</i>	4 530	<i>13,72</i>
Charges diverses gestion coura	6 983	<i>12,46</i>	2 033	<i>10,80</i>	4 950	<i>243,51</i>
DIFF RGLMT SALAIRES	678	<i>1,21</i>			678	
Résultat d'exploitation	1 964	<i>3,50</i>	52 016	<i>276,47</i>	(50 053)	<i>-96,22</i>
Total des produits financiers			392	<i>2,09</i>	(392)	<i>-100,00</i>
Autres intérêts et produits assimilés			392	<i>2,09</i>	(392)	<i>-100,00</i>
Autres produits financiers			392	<i>2,09</i>	(392)	<i>-100,00</i>
Total des charges financières						
Résultat financier			392	<i>2,09</i>	(392)	<i>-100,00</i>
Résultat courant avant impôts	1 964	<i>3,50</i>	52 409	<i>278,56</i>	(50 445)	<i>-96,25</i>
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	7 031	<i>12,55</i>	69 393	<i>368,83</i>	(62 362)	<i>-89,87</i>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	7 031	<i>12,55</i>	14 120	<i>75,05</i>	(7 089)	<i>-50,21</i>
Penalites amendes fisc. & pena	7 031	<i>12,55</i>	13 969	<i>74,25</i>	(6 938)	<i>-49,67</i>
Dons, liberalites			151	<i>0,80</i>	(151)	<i>-100,00</i>
Charges exceptionnelles sur opération en capital			55 273	<i>293,78</i>	(55 273)	<i>-100,00</i>
Autres charges exceptionnelles			55 273	<i>293,78</i>	(55 273)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel	(7 031)	<i>-12,55</i>	(69 393)	<i>-368,8</i>	62 362	<i>89,87</i>
Résultat de l'exercice	(5 067)	<i>-9,04</i>	(16 984)	<i>-90,27</i>	11 917	<i>70,17</i>